

## Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testületének

### 3/2019. (II.26.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2019. 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 2019. 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 **bevételei és kiadási főösszegét 1.874.064.031 Ft-ban** állapítja meg.

##### 4.§

- (1) A Képviselő-testület az **1.874.164.031 Ft** bevételi főösszegeből

a)	felhalmozás célú bevételt	200 000	Ft-ban
b)	működési célú bevételt	779 705 131	Ft-ban
c)	2018. évi pénzmaradványt	1 093 958 900	Ft-ban
d)	Visszatérüléseket	200 000	Ft-ban

állapítja meg

- (2)

Az **1.874.064.031 Ft** kiadási főösszeg megoszlását kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint állapítja meg:

Beruházás	510 067 185	Ft-ban
Felújítás	5 905 512	Ft-ban
Feljesztésre átadott pénzeszköz	513 080	Ft-ban
<b>Fejlesztési célú kiadás összesen</b>	<b>516 485 777</b>	Ft-ban
Személyi jellegű juttatás	201 387 723	Ft-ban
Munkaadót terhelő járulékok	39 618 236	Ft-ban
Dologi kiadás	258 391 864	Ft-ban
Támogatásértékű kiadás	3 417 140	Ft-ban
Pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre	13 338 680	Ft-ban
Költségvetési szervek támogatása	226 869 577	Ft-ban
Szociális ellátás	41 852 760	Ft-ban
<b>Működési kiadás</b>	<b>784 875 980</b>	Ft-ban
Tartalék	572 702 274	Ft-ban
Befektetés	0	Ft-ban
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>1 874 064 031</b>	Ft-ban

- (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	-5 170 849	Ft-ban	
b)	fejlesztési egyenlegét	-516 085 777	Ft-ban	
c)	pénzmaradvány összegét	1 093 958 900	Ft-ban	
d)	tartalék összegét	572 702 274	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)

<b>Bevételi főösszeg</b>	<b>1 641 646 800</b>	<b>Kiadási főösszeg</b>	<b>1 641 846 800</b>
Előzőből:		Előzőből:	
Működési bevétel	39 663 646	Személyi jellegű kiadás	60 486 739
Támogatásérték bev.	32 237 572	Járulék	11 712 172
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k	0	Dologi kiadás	195 362 681
Helyi adó	352 350 000	Pénzbeni ellátás	41 852 760
Átengedett adó	8 800 000	Támogatásértékű kiadás	3 417 140
Központi támogatás	117 883 936	ÁHT-n k. pe. Átadás	13 338 680
<b>Működési bevétel össz.</b>	<b>550 935 154</b>	Intézményfinanszírozás	226 869 577
Fejlesztési célú bevétel	200 000	Fejlesztési kiadás	516 104 777
Pénzmaradvány	1 090 511 646	Tartalék	572 702 274
Visszatérülés	0	Befektetés	0

- (2) Az önkormányzati feladatok kormányzati funkciókénti előirányzatait a I/1-3. és I/5-8. számú mellékletek részletezése szerint jóváhagyja.
- (3) Létszámkeretét a I/4. számú melléklet részletezése szerint 31,8 főben állapítja meg, melyből a közhasznú foglalkoztatottak létszáma 20,0 fő.

#### 6. §

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

(Ft-ban)

<b>Bevételi főösszeg</b>	<b>72 215 198</b>	<b>Kiadási főösszeg</b>	<b>72 215 198</b>
Előzőből		Előzőből:	
Működési bevétel	50 400	Személyi jellegű kiadás	41 950 577
Támogatásértékű bevétel		Járulék	8 367 831
Átvett pénzeszköz		Dologi kiadás	21 896 790
Önkormányzati tám.	69 330 981	Fejlesztési kiadás	0
<b>Működési bevétel össz.</b>	<b>69 381 381</b>	Tartalék	0

- (2) A Polgármesteri Hivatal kormányzati funkciókénti előirányzatait a II /1-3. és 5-6. számú mellékletek szerint jóváhagyja.
- (3) Létszámkeretét a II/4. számú melléklet részletezése szerint 14,75 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)

<b>Bevételi főösszeg</b>	<b>70 529 622</b>	<b>Kiadási főösszeg</b>	<b>70 529 622</b>
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	0	Személyi jellegű kiadás	52 486 054
Támogatásérték bev.	0	Járulék	10 470 860
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k	0	Dologi kiadás	7 572 708
Önkormányzati támogatás	70 398 673	Fejlesztési kiadás	0
<b>Működési bevétel össz.</b>	<b>70 398 673</b>	Tartalék	0
Pénzmaradvány	130 949		

(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 15,5 főben állapítja meg. A nyugdíjazások miatt kötelező munkavégzési kötelezettség alóli felmentés időtartamára a Képviselő-testület 2019. 04. 15- 2019. 06.30 ig 1 fő dajka, 2019. szeptember 1-től - 2019. december 31-ig 1 fő óvónő, 2019. december 1-től - 2020. március 31. 1 fő dajka 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

<b>Bvételi főösszeg</b>	<b>65 687 671</b>	<b>Kiadási főösszeg</b>	<b>65 687 671</b>
Előzőből		előzőből	
Működési bevétel	1 850 000	Személyi jellegű kiadás	28 029 890
Támogatáért.bev.		Járulék	5 595 129
Átvett pe. ÁHT-n kívül		Dologi kiadás	31 681 652
Önkormányzati támogatás	63 833 757	Fejlesztési kiadás	381 000
Működési bevétel össz.	65 683 757	Tartalék	
Pénzmaradvány	3914		

(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)

<b>Bevételi főösszeg</b>	<b>23 784 740</b>	<b>Kiadási főösszeg</b>	<b>23 784 740</b>
Előzőből		Előzőből:	
Működési bevétel	0	Személyi jellegű k	18 434 463
Támogatásértékű bevétel		Járulék	3 472 244
Átvett pénzeszköz		Dologi kiadás	1 878 034
Önkormányzati tám.	23 306 166	Fejlesztési kiadás	0
<b>Működési bevétel össz.</b>	<b>23 306 166</b>	Tartalék	0
Pénzmaradvány	478 574		

(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 6,0 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) a településen a közterületek karbantartását (vízfolyók, árkok tisztítását, közutak karbantartását) a városkép javítását,
  - c) a volt honvédségi ingatlanok lehetőség szerinti értékesítését, vagy hasznosítását,
  - d) a Napköziotthonos Óvoda udvarának és vizesblokkjainak felújítását,
  - e) a Rétsági Polgármesteri Hivatal energetikai korszerűsítését
  - f) a 32 ha-os területen minimum 10 telek kialakítását jelöli 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.
- (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 város gondnok.
- 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 évközi 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 2019. január 1. napjától kell alkalmazni.

**Hegedűs Ferenc**  
polgármester

**dr. Varga Tibor**  
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetésének napja: 2019. február...

dr. Varga Tibor  
jegyző