

## Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testületének

### 3/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2023. 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 2023. 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 Gyermejjóléti 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 2.633.491.708 Ft-ban** állapítja meg.

##### 4.§

- (1) A Képviselő-testület az **2.633.491.708 Ft** bevételi főösszegeből

a) felhalmozás célú bevételt	11 063 600 Ft-ban
b) működési célú bevételt	1 581 731 089 Ft-ban
c) 2022. évi pénzmaradványt	1 010 647 019 Ft-ban
d) visszatérüléseket	50 000 Ft-ban
e) finanszírozási bevételt	30 000 000 Ft-ban

állapítja meg

(2) Az **2.633.491.708** Ft kiadási főösszeg megoszlását kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint állapítja meg:

Beruházás	317 999 752 Ft-ban
Felújítás	318 665 701 Ft-ban
Feljesztésre átadott pénzeszköz	15 416 408 Ft-ban
<b>Fejlesztési célú kiadás összesen</b>	<b>652 081 861 Ft-ban</b>
Személyi jellegű juttatás	437 656 265 Ft-ban
Munkaadót terhelő járulékok	61 435 105 Ft-ban
Dologi kiadás	417 816 940 Ft-ban
Támogatásértékű kiadás	2 470 000 Ft-ban
Pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre	20 393 125 Ft-ban
Költségvetési szervek támogatása	449 709 818 Ft-ban
Szociális ellátás	52 630 000 Ft-ban
<b>Működési kiadás</b>	<b>1 442 111 253 Ft-ban</b>
Tartalék	355 427 432 Ft-ban
Befektetés	0 Ft-ban
Finanszírozási kiadás	183 871 162 Ft-ban
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>2 633 491 708 Ft-ban</b>

(3) Az Önkormányzat intézményeinek létszámkeretét a 4. számú melléklet részletezése szerint 58,58 főben állapítja meg, melyből a közhasznú és közcélú foglalkoztatottak létszáma 4,0 fő.

(4) Az Önkormányzat

a)	működési egyenlegét	139 619 836 Ft-ban	
b)	fejlesztési egyenlegét	-640 968 261 Ft-ban	
c)	pénzmaradvány összegét	1 010 647 019 Ft-ban	
d)	finanszírozási egyenlegét	-153 871 162 Ft-ban	
e)	tartalék összegét	-355 427 432 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>2 174 710 170</b>	<b>Kiadási főösszeg</b>	<b>2 174 710 170</b>
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	79 993 074	Személyi jellegű kiadás	125 143 849
Támogatásérték bev.	68 422 804	Járulék	17 199 474
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k.	0	Dologi kiadás	319 000 846
Helyi adó	693 500 000	Pénzbeni ellátás	52 630 000
Átengedett adó	0	Támogatásértékű kiadás	2 470 000
Központi támogatás	288 335 393	ÁHT-n k. pe. Átadás	20 393 125
<b>Működési bevétel össz.</b>	<b>1 130 251 271</b>	Intézményfinanszírozás	449 709 818
Fejlesztési célú bevétel	11 063 600	Fejlesztési kiadás	648 864 464
Pénzmaradvány	1 003 345 299	Tartalék	355 427 432
Visszatérülés	50 000	Finanszírozási kiadás	183 871 162
Finanszírozási bevétel	30 000 000		

(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 16,13 főben állapítja meg, melyből a közhasznú foglalkoztatottak létszáma 4,0 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>150 542 629</b>	<b>Kiadási főösszeg</b>	<b>150 542 629</b>
Előzőből		Előzőből:	
Működési bevétel		Személyi jellegű kiadás	101 046 934
Támogatásértékű bevétel		Járulék	15 223 784
Átvett pénzeszköz		Dologi kiadás	34 098 306
Önkormányzati tám.	148 185 422	Fejlesztési kiadás	173 605
<b>Működési bevétel össz.</b>	<b>148 185 422</b>	Tartalék	0
Pénzmaradvány	2 357 207		

(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 12,5 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>126 674 503</b>	<b>Kiadási főösszeg</b>	<b>126 674 503</b>
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	0	Személyi jellegű kiadás	95 819 175
Támogatásérték bev.	0	Járulék	13 149 959
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k.	0	Dologi kiadás	15 042 577
Önkormányzati támogatás	125 017 699	Fejlesztési kiadás	2 662 792
<b>Működési bevétel össz.</b>	<b>125 017 699</b>	Tartalék	0
Pénzmaradvány	1 656 804		

(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 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

<b>Bevételi főösszeg</b>	<b>109 166 014</b>	<b>Kiadási főösszeg</b>	<b>109 166 014</b>
Előzőből		előzőből	
Működési bevétel	1 770 000	Személyi jellegű kiadás	58 930 818
Támogatáért.bev.	0	Járulék	8 146 875
Átvett pe. ÁHT-n kívül		Dologi kiadás	41 707 321
Önkormányzati támogatás	105 605 362	Fejlesztési kiadás	381 000
Működési bevétel össz.	107 375 362	Tartalék	
Pénzmaradvány	1790652		

(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 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>72 398 392</b>	<b>Kiadási főösszeg</b>	<b>72 398 392</b>
Előzőből		Előzőből:	
Működési bevétel	0	Személyi jellegű k	56 715 489
Támogatáértékű bevétel		Járulék	7 715 013
Átvett pénzeszköz		Dologi kiadás	7 967 890
Önkormányzati tám.	70 901 335	Fejlesztési kiadás	0
<b>Működési bevétel össz.</b>	<b>70 901 335</b>	Tartalék	0
Pénzmaradvány	1 497 057		

(2) A Család- és Gyermejköltségi Központ kormányzati funkciókenti 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 2023. 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 díjjaikat 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) pontjaiban meghatározott feladatra 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 és a (j) pontban foglaltak 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) utólagos tájékoztatási kötelezettség mellett a polgármester és az intézményvezetők aláírhatják a közüzemi szerződéseket, továbbá mindazon szerződéseket, melyek nem érintik a költségvetés főösszegét,**

k) 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 módosításról 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) Varga Dávid Géza, a Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság elnöke**  
**ab) Mezőfi Zoltán polgármester**  
**ac) Dr. Szájbely Ernő képviselő,**  
ad) Rendkívüli helyzet függvényében a vis major helyzetbe került intézmény Intézményvezetője  
ae) Rendkívüli helyzet függvényében a **Városüzemeltetési csoportvezető.**  
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 2023. január 1. napjától kell alkalmazni.

Mezőfi Zoltán  
polgármester

Fodor Rita Mária  
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet 2023. február 27. napon kihirdetésre került.

Fodor Rita Mária  
jegyző