

## Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testületének

### 3./2018. (II.26.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2018. 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 2018. 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 Gyermekejóléti 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 1.639.373 ezer Ft-ban** állapítja meg.

##### 4.§

(1) A Képviselő-testület az **1.639.373** ezer Ft bevételi főösszegeből

- |                              |                     |
|------------------------------|---------------------|
| a) felhalmozás célú bevételt | 200 ezer Ft-ban     |
| b) működési célú bevételt    | 726 160 ezer Ft-ban |
| c) 2017. évi pénzmaradványt  | 662 813 ezer Ft-ban |
| d) Visszatérüléseket         | 250 200 ezer Ft-ban |

állapítja meg

(2) Az **1.639.373** ezer Ft kiadási főösszeg megoszlását kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint állapítja meg:

**Önkormányzat összesen:**

Beruházás	437 311 ezer Ft-ban
Felújítás	21 222 ezer Ft-ban
Feljesztésre átadott pénzeszköz	400 ezer Ft-ban
<b>Fejlesztési célú kiadás összesen</b>	<b>458 933 ezer Ft-ban</b>
Személyi jellegű juttatás	190 233 ezer Ft-ban
Munkaadót terhelő járulékok	37 979 ezer Ft-ban
Dologi kiadás	213 299 ezer Ft-ban
Támogatásértékű kiadás	2 877 ezer Ft-ban
Pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre	12 126 ezer Ft-ban
Költségvetési szervek támogatása	219 104 ezer Ft-ban
Szociális ellátás	37 077 ezer Ft-ban
<b>Működési kiadás</b>	<b>712 695 ezer Ft-ban</b>
Tartalék	217 745 ezer Ft-ban
Befektetések	250 000 ezer Ft-ban
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>1 639 373 ezer Ft-ban</b>

(3) Az önkormányzat intézményeinek létszám keretét a 4. számú melléklet részletezése szerint 73,9 főben állapítja meg, melyből a közhasznú és közcélú foglalkoztatottak létszáma 20,0 fő.

(4) Az önkormányzat

- a) működési egyenlegét 13.465 ezer Ft-ban
- b) a fejlesztési egyenlegét -208.533 ezer Ft-ban
- c) pénzmaradvány összegét 662.813 ezer Ft-ban
- d) a tartalék összegét 217.745 ezer Ft.-ban
- e) befektetések összegét 250.000 ezer 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

(1.000 Ft-ban)

<b>Bevételi főösszeg</b>	<b>1 414 336</b>	<b>Kiadási főösszeg</b>	<b>1 414 336</b>
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	30 968	Személyi jellegű kiadás	60 418
Támogatásérték bev.	41 857	Járulék	12 123
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k.	0	Dologi kiadás	152 899
Helyi adó	326 700	Pénzbeni ellátás	37 077
Átengedett adó	7 600	Támogatásértékű kiadás	2 877
Központi támogatás	96 878	ÁHT-n k. pe. Átadás	12 126
<b>Működési bevétel össz.</b>	<b>504 003</b>	Intézményfinanszírozás	219 104
Fejlesztési célú bevétel	200	Fejlesztési kiadás	449 967
Pénzmaradvány	659 933	Tartalék	217 745
Visszatérülés	250 200	Befektetés	250 000

(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 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

(1000 Ft-ban)

<b>Bevételi főösszeg</b>	<b>76 094</b>	<b>Kiadási főösszeg</b>	<b>76 094</b>
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	408	Személyi jellegű kiadás	41 920
Támogatásérték bev.	0	Járulék	8 324
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k	0	Dologi kiadás	22 040
Önkormányzati támogatás	72 922	Fejlesztési kiadás	3 810
<b>Működési bevétel össz.</b>	<b>73 330</b>	Tartalék	0
Pénzmaradvány	2 764		

(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 13,65 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 .

1.000 Ft-ban

<b>Bevételi főösszeg</b>	<b>69 568</b>	<b>Kiadási főösszeg</b>	<b>69 568</b>
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	0	Személyi jellegű kiadás	47 163
Támogatásérték bev.	0	Járulék	9 493
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k.	0	Dologi kiadás	8 340
Önkormányzati támogatás	69 548	Fejlesztési kiadás	4 572
<b>Működési bevétel össz.</b>	<b>69 548</b>	Tartalék	0
Pénzmaradvány	20		

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

(3) Létszámkeretét a III/4. számú melléklet részletezése szerint 13,83 főben állapítja meg.

#### 8. §

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

(1000 Ft-ban)

<b>Bevételi főösszeg</b>	<b>60 587</b>	<b>Kiadási főösszeg</b>	<b>60 587</b>
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	2 645	Személyi jellegű kiadás	26 470
Támogatásérték bev.	0	Járulék	5 333
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k.	0	Dologi kiadás	28 200
Önkormányzati támogatás	57 896	Fejlesztési kiadás	584
<b>Működési bevétel össz.</b>	<b>60 541</b>	Tartalék	0
Pénzmaradvány	46		

(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.

(1000 Ft-ban)

<b>Bevételi főösszeg</b>	<b>18 788</b>	<b>Kiadási főösszeg</b>	<b>18 788</b>
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	0	Személyi jellegű kiadás	14 262
Támogatásérték bev.	0	Járulék	2 706
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k.	0	Dologi kiadás	1 820
Önkormányzati támogatás	18 738	Fejlesztési kiadás	
<b>Működési bevétel össz.</b>	<b>18 738</b>	Tartalék	0
Pénzmaradvány	50		

(2) A Család- és Gyermejjóléti Központ kormányzati funkciókénti előirányzatait a IV./1-3. és IV./5-6.számú melléletek részletezése szerint jóváhagyja.

(3) Létszámkeretét a IV/4. számú melléklet részletezése szerint 4,0 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 2018. 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 (vízvezetők, árkok tisztítását, közutak karbantartását) a városkép javítását,
- c) a volt honvédségi ingatlanok lehetőség szerinti értékesítését, vagy hasznosítását 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 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 szükséges dokumentumok helyességéért, valamint kötelesek az elszámolások alapját képező nyilvántartásokat, dokumentumokat naprakészen vezetni,
  - g) a pályázatok benyújtásához minden esetben a Képviselő-testület előzetes engedélye szükséges,
  - h) 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,
  - i) a Képviselő-testület az önkormányzati költségvetésben szereplő felújítások, és beruházások lebonyolításával a Polgármesteri Hivatalt bízta meg.
- (4) Civil szervezetek részére támogatást megállapítani, támogatási szerződést megkötöni, 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 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 Városüzemeltetési Bizottság elnöke
  - ab) Polgármester
  - ac) Jegyző
  - ad) Rendkívüli helyzet függvényében a vis major helyzetbe került intézmény Intézményvezetője

- ae) Rendkívüli helyzet függvényében a városgondnok.
- 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 segítőköt 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 ünnepségek, 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 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 2018. január 1. napjától kell alkalmazni.

**Hegedűs Ferenc**  
polgármester

**dr. Varga Tibor**  
jegyző

Kihirdetési záradék:  
A rendelet kihirdetésének napja: 2018. február.26.

dr. Varga Tibor  
jegyző