

**Rákóczi falva Város Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**3/2019. (III. 13.) önkormányzati rendelete**  
**az önkormányzat 2019. évi költségvetésének jóváhagyására**

Rákóczi falva Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében foglalt eredeti jogalkotói hatáskörében az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-a, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§ (3) bekezdésének felhatalmazása alapján 2019. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

**1. Általános rendelkezések**

**1.§** A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és szerveire, valamint az önkormányzati intézményekre terjed ki.

**2.§** Rákóczi falva Város Önkormányzatánál az Önkormányzat, és irányítása alatt álló költségvetési szervek (továbbiakban: intézmények) az alábbi címet alkotják:

- a) Rákóczi falva Város Önkormányzata
- b) Rákóczi falvai Közös Önkormányzati Hivatal
- c) Virágoskert Óvoda és Bölcsőde
- d) Varsány Közösségi Ház és Könyvtár

**2. A költségvetés főösszegei**

**3.§** (1) A Képviselő-testület Rákóczi falva Város Önkormányzata 2019. évi összevont költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét **512 884 884 Ft-**ban

a) Tárgyévi költségvetési bevételek	<b>512 884 884 Ft-ban</b>
aa) működési célú támogatás	383 389 884 Ft-ban
ab) közhatalmi bevétel	88 900 000 Ft-ban
aa) működési bevételek	40 595 000 Ft-ban
b) Tárgyévi költségvetési kiadások	<b>512 884 884 Ft-ban</b>
ba) személyi kiadások	282 047 190 Ft-ban
bb) járulékok	52 274 116 Ft-ban
bc) dologi kiadások	135 559 418 Ft-ban
bd) fejlesztések	8.726 000 Ft-ban
be) ellátottak pénzbeli juttatása	19 664 000 Ft-ban
bf) egyéb működési célú kiadás	14 614 160 Ft-ban

állapítja meg

(2) Az önkormányzati bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását az 1.melléklet, az intézményenként részletezett bevételeket a 2. melléklet tartalmazza.

(3) A Képviselő-testület a kiadások előirányzatait intézményenként előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok bontásban a 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A Képviselő-testület az önkormányzati intézmények költségvetési támogatását a 2. melléklet szerinti részletezettségben határozza meg.

**4.§** A Képviselő-testület az Önkormányzat 2019. évi költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait kötelező feladatok, önként vállalt feladatok szerinti bontásban az 4., 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

**5.§** (1) Tájékoztató jelleggel a rendelet mellékletét képezi továbbá:

- a) 11. melléklet: a 3 éves elkötelezettséggel járó tervezett előirányzatainak keretszáma,
- b) 10. melléklet: a Rákóczi falva Város Önkormányzatának 2019. évi előirányzat-felhasználási ütemterve,
- c) 2. melléklet: az Önkormányzat költségvetési kiadásai,
- d) 2. melléklet: Rákóczi falvai Közös Önkormányzati Hivatal kiadásai,
- e) 8. melléklet: az Önkormányzat által folyósított ellátások részletezése
- f) 9. melléklet: engedélyezett létszámkeret

### **3. A gazdálkodás sajátos szabályai**

**6.§** (1) A Képviselő-testület a köztisztviselők Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 60. § (4) bekezdése szerinti cafetéria juttatását a 249/2012. (VII.31.) kormányrendelet 9. §-a figyelembevételével 200.000 Ft összegben hagyja jóvá. A keretösszeg tartalmazza a munkaadó által fizetendő járulékok összegét is.

**7.§** A Rákóczi falvai Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott közszolgálati tisztviselők illetményalapja 2019. évben (2019. január 1-től – 2019. november 30-ig) 46.380,-Ft.

**8.§** (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és a jegyzőt,

- a) hogy az önkormányzat 2019. évi elemi költségvetésének, és a havi pénzforgalmi jelentéseknek a Magyar Államkincstárhoz történő benyújtásakor az egyezőségek érdekében a szükséges intézkedéseket megtegyék.
- b) az önkormányzat többletbevételeinek erejéig bevételi és kiadási előirányzat biztosítására.
- c) a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra.

(2) A polgármester az (1) bekezdés szerinti előirányzat-módosításról, előirányzat átcsoportosításról szóló döntéséről a költségvetési rendelet soron következő módosítása alkalmával tájékoztatja a Képviselő-testületet.

**9.§** (1) A költségvetési rendelet módosítására az Áht 34.§ (4) bekezdése alapján, valamint szükség szerint kerül sor.

(2) A polgármester az Önkormányzat várható bevételei, és az időszak elején rendelkezésre álló pénzkészlet együttes összegének alapulvételével a teljesíthető kiadásokról havi ütemezésű finanszírozási tervet készít a költségvetési rendelet elfogadásával egy időben, melyet minden előirányzat-módosítás alkalmával aktualizál.

#### **4. Intézmények előirányzatának módosítása**

**10.§** (1) A harmadik negyedév után felül kell vizsgálni az intézmények működési kiadásainak teljesítését, különös tekintettel az áremelkedésekre és a jogszabályi módosításokból származó többletkiadásokra. Ennek megfelelően az intézménynek kezdeményeznie kell a szükséges előirányzat módosítást.

(2) Az intézmények a személyi juttatások, a munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó előirányzatain jelentkező maradvány összegének más kiemelt előirányzatra való átcsoportosítását kezdeményezhetik, azonban a megtakarítások a hatályos jogszabályokat figyelembe véve csak együtt, egymással arányosan módosíthatóak.

#### **5. Záró rendelkezések**

**11.§** (1)Ezen önkormányzati rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2019. január 1. napjától kell alkalmazni a 2019. évi költségvetés végrehajtása során.

(2) E rendeletben foglaltak végrehajtásáról a 2019. évi zárszámadásról szóló rendeletben kell számot adni.

(3) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

**Rákóczi falva, 2019. március 12.**

**Kósa Lajos**  
polgármester

**Borics Boglárka**  
aljegyző

**Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV.törvény 24.§ (4) bekezdés d) pontja alapján  
a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai**

FT

Megnevezés	2019.évi tervezett előirányzat	2020.évi tervezett előirányzat	2021.évi tervezett előirányzat	2022.évi tervezett előirányzat
<b>BEVÉTELEK</b>				
Önkormányzatok működési támogatásai	373 133 204	381 000 000	390 000 000	400 000 000
Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről (bértámogatás)	880 000	900 000	910 000	930 000
OEP finanszírozás	9 376 680	10 000 000	10 500 000	11 000 000
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		0	0	0
Közhatalmi bevételek	88 900 000	90 845 912	93 571 198	97 878 241
-Vagyoni típusú adók/építmény, telek/		0	0	0
-Termékek és szolgáltatások adói/iparüzési adó	55 000 000	56 000 000	57 000 000	59 000 000
- Egyéb közhatalmi bevételek	1 400 000	1 541 999	1 585 257	1 629 813
Önkormányzat működési bevételei	40 595 000	42 073 617	43 000 000	45 500 000
- ebből tulajdonosi bevételek		0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
- Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	0	0
<b>Bevételek</b>	<b>512 884 884</b>	<b>524 819 529</b>	<b>537 981 198</b>	<b>555 308 241</b>
Külső finanszírozási bevétel		0	0	0
Belső finanszírozási bevétel(pénzmaradvány)				
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>512 884 884</b>	<b>524 819 529</b>	<b>537 981 198</b>	<b>555 308 241</b>
<b>KIADÁSOK</b>		0	0	0
Személyi juttatások	282 047 190	288 232 637	292 609 327	300 846 309
Munkaadót terhelő járulékok	52 274 116	53 619 000	54 834 000	55 097 329
Dologi és egyéb folyó kiadások	135 559 418	141 659 000	147 158 741	153 589 129
Ellátottak pénzbeli juttatásai	19 664 000	24 008 892	28 879 130	30 775 474
Egyéb működési célú kiadások	14 614 160	11 000 000	11 000 000	11 000 000
Beruházások	2 477 000	4 000 000	2 500 000	3 000 000
Felújítások	6 249 000	2 300 000	1 000 000	1 000 000
Egyéb felhalmozási célú kiadások		0	0	0
Tartalékok		0	0	0
<b>Kiadások</b>	<b>512 884 884</b>	<b>524 819 529</b>	<b>537 981 198</b>	<b>555 308 241</b>
Finanszírozási kiadások ( hitel visszafizetés)		0	0	0
<b>Mindösszesen:</b>	<b>512 884 884</b>	<b>524 819 529</b>	<b>537 981 198</b>	<b>555 308 241</b>