

**Sülysáp Város Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2019. (II. 22.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat és intézményei 2019. évi költségvetéséről
EGYSÉGES SZERKEZETBEN
a módosításáról szóló 12/2019. (XI. 15.) önkormányzati rendelettel**

Sülysáp Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjával, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdésével kapott felhatalmazással és feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. §

(1) A rendelet hatálya kiterjed Sülysáp Város Önkormányzatára (a továbbiakban: önkormányzat), valamint az annak irányítása alá tartozó költségvetési szervekre.

(2) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek:

- a) Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv: Sülysápi Polgármesteri Hivatal.
- b) Önállóan működő költségvetési szervek:
 - ba) Gólyahír Bölcsőde,
 - bb) Sülysápi Csicsergő Óvoda,
 - bc) Wass Albert Művelődési Központ és Könyvtár,
 - bd) Dr. Gáspár István Humánszolgáltató Központ,
 - be) Központi Konyha.

2. Az önkormányzat összesített 2019. évi költségvetése

2. §

A Képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2019. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 1.950.142 ezer forintban állapítja meg.

3. §

(1) Az önkormányzat összesített 2019. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) Központi költségvetésből származó támogatás	572.341 e Ft
b) Felhalmozási célú állami támogatás	285.600 e Ft
c) Közhatalmi bevételek	238.500 e Ft
d) Működési bevétel	270.514 e Ft
e) Felhalmozási bevételek	99.395 e Ft
f) felhalmozási célú átvett pénzeszközök bevétele	60.000 e Ft
g) Finanszírozási bevételek	423.792 e Ft

(2) Az önkormányzat összesített 2019. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatonként:

a) Működési jellegű kiadások	937.173 e Ft
------------------------------	--------------

amelyből

aa) bér, személyi juttatások	427.596 e Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	82.881 e Ft
ac) dologi jellegű kiadások	297.819 e Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai	22.100 e Ft
ae) egyéb működési célú kiadások	106.777 e Ft
b) Felhalmozási jellegű kiadások: beruházás, fejlesztés	995.050 e Ft
c) Finanszírozási kiadások	17.919 e Ft
(3) Az általános tartalék összege:	5.000 e Ft
(4) Az önkormányzat összesített bevételi és kiadásai az 1. mellékletben, az önkormányzat bevételei és kiadásai az 2-3. mellékletben kerülnek bemutatásra.	

4. §

- (1) Az önkormányzat 2019. évre összesített létszám-előirányzatai:
- | | |
|---|--------|
| a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám: | 149 fő |
| b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró statisztikai létszám: | 149 fő |
- (2) Önkormányzatnál mint költségvetési szervnél alkalmazottak 2019. évi létszám-előirányzatai:
- | | |
|--|--------|
| a) védőnői szolgálat átlaglétszáma: | 3 fő |
| b) mezőőri szolgálat átlaglétszáma: | 2 fő |
| c) piacfelügyelet átlaglétszáma: | 1,5 fő |
| d) közfoglalkoztatottak átlaglétszáma: | 30 fő |
| e) polgármester és alpolgármester | 2 fő |
- (3) Az önkormányzat irányítása alatt álló szervek dolgozóinak cafetéria juttatása 2019. évben:
- | | |
|--|-------------------------|
| a) köztisztviselők: | bruttó 200.000 Ft/év/fő |
| b) közalkalmazottak és Munka Törvénykönyve alá tartozók: | nettó 60.000 Ft/év/fő |

3. A Sülysápi Polgármesteri Hivatal 2019. évi költségvetése

5. §

A Képviselő-testület a Sülysápi Polgármesteri Hivatal 2019. évi

- a) költségvetési főösszegét 135.436 ezer forintban,
b) engedélyezett átlagos statisztikai állományi létszámát 25 főben,
c) a köztisztviselői illetményalapját 65.000 Ft-ban
állapítja meg.

6. §

- (1) A Sülysápi Polgármesteri Hivatal 2019. évi költségvetési bevételi előirányzata
- | | |
|---|--------------|
| a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás | 132.995 e Ft |
| b) előző évi maradvány | 2.431 e Ft |
| c) Működési bevétel | 10 e Ft |
- (2) A Sülysápi Polgármesteri Hivatal 2019. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatokként:
- | | |
|---|--------------|
| a) bér, személyi juttatások | 102.326 e Ft |
| b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 20.252 e Ft |

- c) dologi jellegű kiadások 11.128 e Ft
- d) beruházások 1.730 e Ft

(3) A Süllysápi Polgármesteri Hivatal bevételei és kiadásai a 4. mellékletben kerülnek bemutatásra.

4. A Gólyahír Bölcsőde 2019. évi költségvetése

7. §

A Képviselő-testület a Gólyahír Bölcsőde 2019. évi

- a) költségvetési főösszegét 65.578 ezer forintban,
 - b) engedélyezett átlagos statisztikai állományi létszámát 16 főben
- állapítja meg.

8. §

(1) A Gólyahír Bölcsőde 2019. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

- a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás 59.312 e Ft
- b) előző évi maradvány 2.656 e Ft
- c) intézményi működési bevétel 3.610 e Ft

(2) A Gólyahír Bölcsőde 2019. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatonként:

- a) bér, személyi juttatások 43.340 e Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 8.153 e Ft
- c) dologi jellegű kiadások 13.785 e Ft
- d) beruházás jellegű kiadások 300 e Ft

(3) A Gólyahír Bölcsőde bevételei és kiadásai a 5. mellékletben kerülnek bemutatásra.

5. A Süllysápi Csicsergő Óvoda 2019. évi költségvetése

9. §

A Képviselő-testület a Süllysápi Csicsergő Óvoda 2019. évi

- a) költségvetési főösszegét 193.219 ezer forintban,
 - b) engedélyezett átlagos statisztikai állományi létszámát 43 főben
- állapítja meg.

10. §

(1) A Süllysápi Csicsergő Óvoda 2019. évi költségvetési bevételi előirányzata:

- a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás 191.657 e Ft
- b) előző évi maradvány 1.562 e Ft

(2) A Süllysápi Csicsergő Óvoda 2019. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatonként:

- a) bér, személyi juttatások 145.684 e Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 30.000 e Ft
- c) dologi jellegű kiadások 15.885 e Ft
- d) beruházások 1.650 e Ft

(3) A Süllysápi Csicsergő Óvoda bevételei és kiadásai a 6. mellékletben kerülnek bemutatásra.

6. A Wass Albert Művelődési Központ és Könyvtár 2019. évi költségvetése

11. §

A Képviselő-testület a Wass Albert Művelődési Központ és Könyvtár 2019. évi

- a) költségvetési főösszegét 30.262 ezer forintban,
 - b) engedélyezett átlagos statisztikai állományi létszámát 5 főben
- állapítja meg.

12. §

(1) A Wass Albert Művelődési Központ és Könyvtár 2019. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

- | | |
|---|-------------|
| a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás | 28.335 e Ft |
| b) előző évi maradvány | 706 e Ft |
| c) intézményi működési bevétel | 1.221 e Ft |

(2) A Wass Albert Művelődési Központ és Könyvtár 2019. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

- | | |
|---|-------------|
| a) bér, személyi juttatások | 13.970 e Ft |
| b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 3.000 e Ft |
| c) dologi jellegű kiadások | 13.092 e Ft |
| d) beruházások | 200 e Ft |

(3) A Wass Albert Művelődési Központ és Könyvtár bevételei és kiadásai a 7. mellékletben kerülnek bemutatásra.

7. A Dr. Gáspár István Humánszolgáltató Központ 2019. évi költségvetése

13. §

A Képviselő-testület a Dr. Gáspár István Humánszolgáltató Központ 2019. évi

- a) költségvetési főösszegét 41.408 ezer forintban,
 - b) engedélyezett átlagos statisztikai állományi létszámát 8 főben
- állapítja meg.

14. §

(1) A Dr. Gáspár István Humánszolgáltató Központ 2019. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

- | | |
|---|-------------|
| a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás | 33.628 e Ft |
| b) előző évi maradvány | 670 e Ft |
| c) intézményi működési bevétel | 7.110 e Ft |

(2) A Dr. Gáspár István Humánszolgáltató Központ 2019. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatonként:

- | | |
|---|-------------|
| a) bér, személyi juttatások | 26.282 e Ft |
| b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 4.876 e Ft |
| c) dologi jellegű kiadások | 10.130 e Ft |
| d) beruházások | 120 e Ft |

(3) A Dr. Gáspár István Humánszolgáltató Központ bevételei és kiadásai a 8. mellékletben kerülnek bemutatásra.

8. A Központi Konyha 2019. évi költségvetése

15. §

A Képviselő-testület a Központi Konyha 2019. évi

- a) költségvetési főösszegét 106.343 ezer forintban,
 - b) engedélyezett átlagos statisztikai állományi létszámát 13 főben
- állapítja meg.

16. §

(1) A Központi Konyha 2019. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

- a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás 71.399 e Ft
- b) előző évi maradvány 4.809 e Ft
- c) intézményi működési bevétel 30.135 e Ft

(2) A Központi Konyha 2019. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatokként:

- a) bér, személyi juttatások 29.372 e Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 5.600 e Ft
- c) dologi jellegű kiadások 71.371 e Ft

(3) A Központi Konyha bevételei és kiadásai a 9. mellékletben kerülnek bemutatásra.

9. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

17. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és az intézményvezetőket a költségvetésben előírt bevételek és jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(2) Az Áht. 34. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teszi a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítását.

(3) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítására.

(4) Az önkormányzati költségvetési szervek a kiadási és bevételi előirányzatokat saját hatáskörben az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 36. § (1)-(3) bekezdésében foglaltak szerint megemelhetik. A polgármester a költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosításokról, átcsoportosításokról a Képviselő-testületet a soron következő ülésen tájékoztatja.

(5) Ha az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(6) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a Képviselő-testületet negyedévente tájékoztatni köteles. A pótelőirányzatról a Képviselő-testület legalább félévenként – adott év június 30-ig, illetve december 31-ei hatállyal (a külön jogszabályban meghatározott határidőig) dönt a költségvetési rendeletének módosításával.

(7) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet lehetőség szerint – a felelős és költséghatékony gazdálkodás szempontjait szem előtt tartva – pénzügyi pénzügyi útján, illetve rövid lejáratú befektetéssel kell hasznosítani.

18. §

(1) A költségvetési év kiadási előirányzatai terhére kötelezettségvállalásra az azokat terhelő korábbi kötelezettségvállalásokkal és egyéb fizetési kötelezettségekkel (a jogszabályon, jogerős vagy fellebbezésre tekintet nélkül végrehajtható bírósági, hatósági döntésen, vagy más, a fizetési kötelezettség összegét vagy az összeg megállapításának módját, továbbá a felek valamennyi jogát és kötelezettségét megállapító kötelező előíráson alapuló fizetési kötelezettség) csökkentett összegű eredeti vagy módosított kiadási előirányzatok (a továbbiakban: szabad előirányzat) mértékéig kerülhet sor.

(2) Több év, vagy a költségvetési éven túli év kiadási előirányzata terhére kötelezettségvállalásra a Képviselő-testület által megállapított, ennek hiányában a költségvetési év kiadási előirányzataival megegyező összegű kiadási előirányzatok szabad előirányzatának mértékéig kerülhet sor, amelynek fedezetét a kötelezettséget vállalónak a tervezésekor biztosítani kell.

(3) Kötelezettséget vállalni csak pénzügyi ellenjegyzés után, a pénzügyi teljesítés esedékességét megelőzően, – a (4) bekezdésben foglalt kivétellel – írásban lehet. A pénzügyi ellenjegyzőnek meg kell győződnie arról, hogy a szabad előirányzat rendelkezésre áll, a tervezett kifizetési időpontokban a pénzügyi fedezet biztosított, és a kötelezettségvállalás nem sérti a gazdálkodásra vonatkozó szabályokat.

(4) Nem szükséges előzetes írásbeli kötelezettségvállalás az olyan kifizetés teljesítéséhez, amely

- a) értéke a kétszázezer forintot nem éri el,
- b) pénzügyi szolgáltatás igénybevételehez kapcsolódik vagy
- c) az (1) bekezdés szerinti egyéb fizetési kötelezettségnek minősül.

(5) Az általános és céltartalék feletti rendelkezési jogát a képviselő-testület nem ruházza át, azonban felhatalmazza a polgármestert, hogy vis maior helyzet esetén 1 millió Ft összegig – utólagos beszámolási kötelezettség mellett – önállóan vállaljon kötelezettséget a keret terhére.

19. §

(1) A költségvetési rendelet módosítása a Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik.

(2) Az értékpapír kibocsátása értékhatár tekintet nélkül a Képviselő-testület hatásköre. Az értékpapír vásárlás, értékesítés, és visszavásárlás jogát a Képviselő-testület 500 ezer forintig terjedő értékhatárig átruházza a polgármesterre. A polgármester a finanszírozási művelet megtörténtét követő következő Képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(3) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére és visszavonására – amennyiben kedvezőbb kondíciókkal tudja azt elhelyezni – a polgármester jogosult; intézkedéséről a soron következő ülésén tájékoztatni köteles a Képviselő-testületet.

(4) Az általános és céltartalék feletti rendelkezési jogát a képviselő-testület nem ruházza át.

20. §

(1) Készpénzzel történő kifizetés olyan intézményi kiadások esetén engedélyezhető, amikor a zökkenőmentes, folyamatos működés biztosítása érdekében szükségessé válik, vagy az átutalással történő vásárlási hely elérhetősége többlettutazással járó költséget eredményez. A pénztárból elszámolásra kiadott összeg felvehető.

(2) Engedélyezhető a készpénzzel történő kifizetés mezőgazdasági őstermelőtől számla ellenében; posta költség, valamint csomag díj kifizetésére is.

(3) Rendkívüli segély, alkalmi munkavállalói, illetve közfoglalkoztatási bér, munka-és védőruha, védőszemüveg, valamint üzemanyag vásárlás, gépkocsi üzemeltetéshez szükséges készpénzben teljesíthető kiadások a pénztárból kifizethetők.

(4) Esetenként reprezentációra, élelmiszervásárlásra, csekély értékű eszköz vásárlására engedélyezhető a készpénzzel történő kifizetés.

10. Záró rendelkezések

21. §

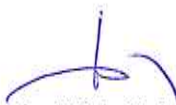
(1) Az e rendeletben nem szabályozott kérdésekben az Áht., az Ávr. és az önkormányzat pénzügyi-számviteli szabályzatainak rendelkezései az irányadók.

(2) Ez a rendelet a kihirdetésének napján lép hatályba, de rendelkezéseit visszamenőlegesen, 2019. január 1-jétől kell alkalmazni.

Sülysáp, 2019. november 14.


Horinka László
polgármester




dr. Tóth Krisztina
jegyző

