

**Sülysáp Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2/2018. (II.23.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat és intézményei 2018. évi költségvetéséről
EGYSÉGES SZERKEZETBEN
a módosításáról szóló 5/2019. (V. 31.) 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 2018. évi költségvetése

2. §¹

A Képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2018. évi módosított költségvetési bevételi és kiadási főösszegét 1 802 755 ezer forintban állapítja meg.

3. §

(1) Az önkormányzat összesített 2018. évi költségvetési kiemelt bevételi módosított előirányzatai:

Működési célú támogatások államháztartáson belülről	623 149 e Ft
a) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	220 578 e Ft
b) Közhatalmi bevételek	259 000 e Ft
c) Működési bevételek	190 074 e Ft
d) Felhalmozási bevételek	34 411 e Ft
e) Működési célú átvett pénzeszközök	240 e Ft
f) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	624 e Ft
g) Finanszírozási bevételek	474 679 e Ft

(2) Az önkormányzat összesített 2018. évi költségvetési kiemelt kiadási módosított előirányzatai:

a) Személyi juttatások	428 361 e Ft
b) Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulás	83 610 e Ft
c) Dologi kiadások	358 446 e Ft
d) Ellátottak pénzbeli juttatásai	23 325 e Ft
e) Egyéb működési célú kiadások	145 312 e Ft
f) Beruházások	667 483 e Ft
g) Felújítások	77 093 e Ft
h) Egyéb felhalmozási célú kiadások	463 e Ft
i) Finanszírozási kiadások	18 662 e Ft

(1) Az önkormányzat 2018. évre összesített létszám-előirányzatai:

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség:	166 fő
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró statisztikai létszám:	166 fő

(2) Önkormányzatnál mint költségvetési szervnél alkalmazottak 2018. évi létszám-előirányzatai:

a) védőnői szolgálat átlagléttszáma:	3 fő
b) háziorvosi szolgálat átlagléttszáma:	1 fő
c) mezőéri szolgálat átlagléttszáma:	2 fő
d) piacfelügyelet átlagléttszáma:	2 fő
e) közfoglalkoztatottak átlagléttszáma:	45 fő
f) polgármester és alpolgármester	2 fő

(3) Az önkormányzat irányítása alatt álló szervek dolgozóinak cafetéria juttatása 2018. évben:

a) köztisztviselők:	bruttó 200.000 Ft/év/fő
b) közalkalmazottak és Munka Törvénykönyve alá tartozók:	nettó 60.000 Ft/év/fő

(4) Az önkormányzat és intézményei módosított kiadási és bevételi előirányzatait, valamint részletes költségvetését az 1-9. melléletek tartalmazzák.²

4. A Süllyási Polgármesteri Hivatal 2018. évi költségvetése

3. §

A Képviselő-testület a Süllyási Polgármesteri Hivatal 2018. évi

- költségvetési főösszegét 127.381 ezer forintban,
- engedélyezett átlagos statisztikai állományi létszámát 26 főben állapítja meg.

4. §

(1) A Süllyási Polgármesteri Hivatal 2018. évi költségvetési bevételi előirányzata

a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás	125.500 e Ft
b) előző évi maradvány	1.880 e Ft
c) Működési bevétel	1 e Ft

¹ Módosította: 5/2019. (V.30.) önkormányzati rendelet 1. §. Hatályos: 2018. december 31-től

² Módosította: 5/2019. (V.30.) önkormányzati rendelet 2. §. Hatályos: 2018. december 31-től

(2) A Süllyási Polgármesteri Hivatal 2018. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatonként:

a) bér, személyi juttatások	96.265 e Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18.584 e Ft
c) dologi jellegű kiadások	11.532 e Ft
d) beruházások	1.000 e Ft

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

5. A Gólyahír Bölcsőde 2018. évi költségvetése

5. §

A Képviselő-testület a Gólyahír Bölcsőde 2018. évi

- a) költségvetési főösszegét 56.999 ezer forintban,
 - b) engedélyezett átlagos statisztikai állományi létszámát 15 főben
- állapítja meg.

6. §

(1) A Gólyahír Bölcsőde 2018. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás	50.869 e Ft
b) előző évi maradvány	2.396 e Ft
c) intézményi működési bevétel	3.734 e Ft

(2) A Gólyahír Bölcsőde 2018. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatonként:

a) bér, személyi juttatások	38.374 e Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7.570 e Ft
c) dologi jellegű kiadások	11.039 e Ft
d) beruházás jellegű kiadások	16 e Ft

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

6. A Süllyási Csicsergő Óvoda 2018. évi költségvetése

7. §

A Képviselő-testület a Süllyási Csicsergő Óvoda 2018. évi

- a) költségvetési főösszegét 196.104 ezer forintban,
 - b) engedélyezett átlagos statisztikai állományi létszámát 42,5 főben
- állapítja meg.

8. §

(1) A Süllyási Csicsergő Óvoda 2018. évi költségvetési bevételi előirányzata:

a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás	195.602 e Ft
b) előző évi maradvány	502 e Ft

(2) A Süllyási Csicsergő Óvoda 2018. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatonként:

a) bér, személyi juttatások	148.459 e Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30.300 e Ft
c) dologi jellegű kiadások	14.085 e Ft
d) beruházások	3.260 e Ft

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

7. A Wass Albert Művelődési Központ és Könyvtár 2018. évi költségvetése

9. §

A Képviselő-testület a Wass Albert Művelődési Központ és Könyvtár 2018. évi

- a) költségvetési főösszegét 33.720 ezer forintban,
 - b) engedélyezett átlagos statisztikai állományi létszámát 5 főben
- állapítja meg.

10. §

(1) A Wass Albert Művelődési Központ és Könyvtár 2018. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

- | | |
|---|-------------|
| a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás | 31.393 e Ft |
| b) előző évi maradvány | 516 e Ft |
| c) intézményi működési bevétel | 1.811 e Ft |

(2) A Wass Albert Művelődési Központ és Könyvtár 2018. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

- | | |
|---|-------------|
| a) bér, személyi juttatások | 15.155 e Ft |
| b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 3.000 e Ft |
| c) dologi jellegű kiadások | 14.315 e Ft |
| d) beruházások | 1.250 e Ft |

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

8. A Dr. Gáspár István Humánszolgáltató Központ 2018. évi költségvetése

11. §

A Képviselő-testület a Dr. Gáspár István Humánszolgáltató Központ 2018. évi

- a) költségvetési főösszegét 37.248 ezer forintban,
 - b) engedélyezett átlagos statisztikai állományi létszámát 8 főben
- állapítja meg.

12. §

(1) A Dr. Gáspár István Humánszolgáltató Központ 2018. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

- | | |
|---|-------------|
| a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás | 27.645 e Ft |
| b) előző évi maradvány | 1.562 e Ft |
| c) intézményi működési bevétel | 8.041 e Ft |

(2) A Dr. Gáspár István Humánszolgáltató Központ 2018. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatonként:

- | | |
|---|-------------|
| a) bér, személyi juttatások | 21.962 e Ft |
| b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 4.340 e Ft |
| c) dologi jellegű kiadások | 10.796 e Ft |

- d) beruházások 150 e Ft
- (3) A Dr. Gáspár István Humánszolgáltató Központ bevételei és kiadásai a 8. mellékletben kerülnek bemutatásra.

9. A Központi Konyha 2018. évi költségvetése

13. §

A Képviselő-testület a Központi Konyha 2018. évi

- a) költségvetési főösszegét 101.874 ezer forintban,
- b) engedélyezett átlagos statisztikai állományi létszámát 13 főben állapítja meg.

14. §

(1) A Központi Konyha 2018. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

- | | |
|---|-------------|
| a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás | 68.144 e Ft |
| b) előző évi maradvány | 5.549 e Ft |
| c) intézményi működési bevétel | 28.181 e Ft |

(2) A Központi Konyha 2018. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatonként:

- | | |
|---|-------------|
| a) bér, személyi juttatások | 28.480 e Ft |
| b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 5.478 e Ft |
| c) dologi jellegű kiadások | 67.166 e Ft |
| d) beruházások | 750 e Ft |

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

10. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

15. §

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

(2) Az önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, valamint a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület jogosult dönteni.

(3) A 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.

(4) 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.

(5) 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.

(6) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel a számlavezető pénzügyintézetektől. A polgármester a hitelszerződés aláírásáról az azt közvetlenül követő Képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(7) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet pénzügyintézeti pénzlekötés útján, illetve rövid lejáratú befektetéssel kell hasznosítani.

16. §

(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 előírás alapján 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 kétszázézer forintot nem éri el,
- b) pénzügyi szolgáltatás igénybevételéhez 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.

17. §

(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 hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatár tekintet nélkül a Képviselő-testület hatásköre.

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

(5) 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.

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

(3) Rendkívüli segély, alkalmi munkavállalói, illetve közfoglalkoztatási bér, munka-és védőruha, valamint üzemanyag vásárlás a pénztárból kifizethető.

(4) Esetenként reprezentációra, élelmiszervásárlásra, csekély értékű eszköz vásárlására engedélyezhető a vásárlás.

11. 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, 2018. január 1-jétől kell alkalmazni.

Sülysáp, 2019. május 30.


Horinka László
polgármester




dr. Tóth Krisztina
jegyző

