

Dunaharaszti Város Önkormányzata Képviselő-testületének
3/2018. (II. 28.)
rendelete

az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről

Dunaharaszti Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdése, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Ávr.) 24. §-a alapján, figyelemmel Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvényre (továbbiakban: költségvetési törvény)a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. § (1) A rendelet hatálya kiterjed a Képviselő-testületre és annak bizottságaira, a Polgármesteri Hivatalra és az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre).

(2) Az Áht 6/C. § (2) bekezdés b) pontja szerint a helyi nemzetiségi önkormányzat bevételeivel és kiadásával kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról a helyi nemzetiségi önkormányzattal kötött szerződés alapján az az önkormányzati hivatal gondoskodik, amelyik a helyi nemzetiségi önkormányzat székhelye szerinti helyi önkormányzat önkormányzati hivatali feladatait ellátja.

(3) A Képviselő-testület a költségvetés címrendjét az 1., a 2.1-2.10. és a 3. sz. melléletekben határozza meg.

(4) A Képviselő-testület által alapított költségvetési intézmények címrendjét a 2.1-2.10. sz. melléletek határozzák meg.

(5) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal feladatait a 2.1. sz. mellékletben szereplő címrend szerint határozza meg.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat intézményei együttes 2018. évi költségvetésének:

a) bevételi főösszegét 8.279.241.210 forintban,

b) kiadási főösszegét 8.279.241.210 forintban határozza meg

ezen belül:

- | | |
|---------------------------------------|----------------------|
| • a működési célú bevételt | 4.480.674.061 Ft-ban |
| • a működési célú kiadásokat | 4.567.542.401 Ft-ban |
| • a felhalmozási célú bevételt | 235.619.554 Ft-ban |
| • a felhalmozási célú kiadást | 1.674.743.011 Ft-ban |
| • finanszírozási műveletek bevételeit | 3.562.947.595 Ft-ban |
| • finanszírozási műveletek kiadásait | 2.036.955.798 Ft-ban |

határozza meg.

A finanszírozási műveletek bevételi főösszegén belül:

- az intézményfinanszírozás bevételi előirányzata 1.991.975.113 Ft,
- az előző évi maradvány igénybevétele 1.570.972.482 Ft,

A finanszírozási műveletek kiadási főösszegén belül:

- az intézményfinanszírozás kiadási előirányzata 1.991.975.113 Ft,
- hiteltörlesztés előirányzata 28.196.764 Ft,
- a megelőlegezési hitel visszafizetés előirányzata 16.783.921 Ft.

(2) A Képviselő-testület Dunaharaszti Város Önkormányzatának és költségvetési szerveinek 2018. évi költségvetését az összes bevételi és kiadási főösszegén belül

4.716.293.615 Ft költségvetési bevétellel

6.242.285.412 Ft költségvetési kiadással

- 1.525.991.797 Ft költségvetési egyenleggel

állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület a költségvetési egyensúly biztosítása érdekében összesen 1.570.972.482,- Ft belső finanszírozási célú előző évi költségvetési maradvány és 16.783.921,- Ft megelőlegezési hitel igénybevételel rendel el azzal, hogy ebből az összegből 28.196.764,- Ft hosszú lejáratú hitel törlesztését rendel el.

3. § A költségvetés címrendjét a 1-3. sz mellékletek szerint határozza meg.

4. § A beruházási kiadások beruházásonkénti részletezését a 6. sz. melléklet, a felújítási kiadások részletezését felújításonként a 7. sz. melléklet határozza meg

5. § Az európai uniós támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait az 1. sz. melléklet határozza meg.

6. § (1) A 2. § (1) bekezdés b) pontjában jóváhagyott kiadásokból az általános tartalék összege 30.600.000 Ft,

(2) A 2. § (1) bekezdés b) pontjában jóváhagyott kiadásokból a céltartalék 514.900.284 Ft.

7. § (1) A közvetett támogatásokat az 1. sz. tájékoztató tábla tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban tájékoztató jelleggel a 2. sz. tájékoztató tábla, a következő három év várható bevételeit és kiadásait a 3. sz. tájékoztató tábla tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat több éves kihatással járó kiemelt feladatait éves bontásban a 4. sz. tájékoztató tábla mutatja be.

(4) A költségvetési évet követő éveket terhelő adósságszolgálat kötelezettségét az 5. sz. tájékoztató tábla, az Önkormányzat hitelképességét a 6. sz. tájékoztató tábla tartalmazza.

(5) Az Önkormányzat 2018. évi likviditási tervét a 7. sz. tájékoztató tábla, a 2018. évi bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét a 8. sz. tájékoztató tábla tartalmazza.

(6) Az Önkormányzat által elnyert és folyamatban lévő európai uniós pályázatait a 9. sz. tájékoztató tábla mutatja be.

(7) Az Önkormányzat által elnyert és folyamatban lévő támogatásokat és pályázatokat (nem európai uniós) a 10. sz. tájékoztató tábla tartalmazza.

8. § (1) A 2018. évi központi költségvetési támogatás összetételét a 11. sz. melléklet tartalmazza.

(2) A költségvetés folyó bevételei és folyó kiadásai között szerepelnek kiemelt jelentőségű előirányzatok, amelyek 1. sz. mellékletek részletei szerint kerülnek jóváhagyásra.

(3) A működési célú pénzeszköz átadások, támogatások körét és előirányzatait az 5. sz. melléklet, a felhalmozási célú pénzeszköz átadások, támogatások körét és előirányzatait a 4. sz. melléklet tartalmazza.

(4) Az ellátottak pénzbeli juttatásait a 9. sz. melléklet, az Önkormányzat költségvetési szerveinek nyújtott finanszírozás összegét a 10. sz. melléklet részletezi.

(5) Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és az intézmények létszámát a 12. számú melléklet tartalmazza.

Költségvetési tartalék és céltartalék

9. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetésének általános tartalékát 30.600.000 Ft összegben hagyja jóvá.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított összegben belül 25.000.000 Ft-ig a tartalék előirányzat felhasználásáról a Képviselő-testület dönt, 5.600.000 Ft-ig történő előirányzat felhasználásról a Polgármester dönt.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert a tartalék felhasználáshoz kapcsolódó egyéb előirányzatok módosítására, a tartalék összegének mértékéig.

10. § A Képviselő-testület különféle céltartalék előirányzatokat határoz meg, a 8. sz. melléklet részletezése szerint. A hivatkozott mellékletben meghatározott jogosultságok szerint a Képviselő-testület felhatalmazza az érintetteteket a tartalék előirányzatok felhasználására, valamint a módosításhoz kapcsolódó előirányzat változások végrehajtására a tartalék előirányzat összegének mértékéig, amelyről a Polgármester a soron következő költségvetési rendelet módosításakor tájékoztatja a Képviselő-testületet.

A Nemzetiségi Önkormányzatok működése

11. § (1) A Képviselő-testület a Nemzetiségi Önkormányzatok hagyományőrző tevékenységének és rendezvényeinek támogatását összesen 16.550.000 Ft összegben határozza meg (5. sz. melléklet), amely összeg nemzetiségenkénti felosztása a következő:

a) Dunaharaszti Bolgár Nemzetiségi Önkormányzat: 2.000.000 Ft,

b) Dunaharaszti Roma Nemzetiségi Önkormányzat: 2.000.000 Ft,

c) Dunaharaszti Német Nemzetiségi Önkormányzat: 12.550.000 Ft.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert a nemzetiségi önkormányzatokkal kötendő támogatási szerződés megkötésére.

(3) A nemzetiségi önkormányzatok az önkormányzati támogatást nemzetiségi szervezetek támogatására is felhasználhatják.

Dunaharaszti Város Önkormányzata 2018. évi költségvetése végrehajtásának szabályai

12. § (1) Dunaharaszti Város Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2013. (III. 1.) számú rendelete (SZMSZ) 5. sz. mellékletének 3. pontja, 5. és 6. alpontja felhatalmazása alapján a Szociális és Egészségügyi Bizottság a költségvetésben előirányzott

a) szociális célú támogatások elosztásáról és

b) az „Első lakáshoz jutók támogatása” előirányzatok felhasználásáról dönt.

(2) A Szociális és Egészségügyi Bizottság a 9. sz. mellékletben szereplő szociális jellegű főelőirányzatban belül, valamint az 1. sz. melléklet szociális és egészségügyi feladatok részelőirányzatai között átcsoportosítást hajthat végre.

(3) A Szociális és Egészségügyi Bizottság a rendelkezésre álló előirányzatok átcsoportosításáról a Képviselő-testületnek beszámol az SZMSZ-ben leírtak szerint.

(4) A rotavírus elleni védekezésre a Képviselő-testület 3.000.000,- forintot biztosít, melynek felhasználásáról átruházott hatáskörben a Szociális és Egészségügyi Bizottság dönt. Támogatásra azok a családok pályázhatnak, ahol az egy főre eső jövedelem nem haladja meg a nyugdíjminimum 150 %-át. A támogatás teljes körű, tartalmazza az oltóanyag ellenértékét és a gyermekorvos díját is.

13. § Az Önkormányzatot megillető 2018. évi központi költségvetési támogatás összege 798.521.999 Ft. A 2018. évi befizetendő szolidaritási hozzájárulás mértéke 319.613.664 Ft és a 2017. évről áthozott állami támogatás elvonás 7.634.003 Ft. (11. sz. melléklet).

14. § A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 69. § (3) bekezdése alapján a Képviselő-testület a kis értékű tárgyi eszközök körében a háromévenkénti leltározás elvégzését rendeli el az önkormányzatnál és intézményeinél, mivel az eszközökről és az azok állományában történő változásokról folyamatos részletező nyilvántartás készül mennyiségben és értékben.

15. § A Képviselő-testület az Áht. 71. §-a alapján önkormányzati biztos kirendelését írja elő, amennyiben a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv 30 napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy a 150.000.000,- forintot.

16. § A Polgármesteri Hivatal Vagyongazdálkodási és Beruházási Irodája megszervezi a feladatkörébe utalt önkormányzati intézmények üzemeltetését oly módon, hogy nem korlátozhatja az önállóan gazdálkodó intézmények hatáskörét, szervezeti és szakmai önállóságát.

17. § (1) A Képviselő-testület felhatalmazza az önkormányzati költségvetési intézményeket és a Polgármesteri Hivatalt a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(2) Az önkormányzati költségvetési intézményeknél és a Polgármesteri Hivatalnál a tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetőek.

18. § (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönt. A Képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát – mely esetenként a 10.000.000,- Ft összeghatárt nem haladhatja meg –, továbbá a technikai előirányzat módosítások és átcsoportosítások jogát összeghatár nélkül a Polgármesterre átruházza. A Polgármester az átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat átcsoportosításokról a Képviselő-testületet a soron következő költségvetési rendelet módosításkor tájékoztatja, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tesz.

(2) Az (1) bekezdésben foglaltak kivételével a Képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.

(3) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai kiemelt előirányzatokon belül saját hatáskörben egymás között átcsoportosíthatók. A polgármester a saját hatáskörben végrehajtott átcsoportosításokról a Képviselő-testületet a soron következő költségvetési rendelet módosításkor tájékoztatja.

(4) A költségvetési szerv a kiemelt előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, azonban az nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére, kivéve, ha az irányító szerv azt engedélyezi az előirányzatok jóváhagyásakor még nem ismert jogszabályváltozás miatt.

(5) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a Polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

(6) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

(7) Az év közben a központi költségvetésből kapott bérjellegű támogatás által felszabaduló bérelőirányzat kizárólag a városi intézmények, a Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat dolgozóinak jutalmazására fordítható.

19. § (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) A költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa a költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

(3) A Polgármesteri Hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

20. § (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról külső megbízott útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

21. § (1) A Képviselő-testület negyedévente, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(2) A Polgármester Dunaharaszti Város Önkormányzata gazdálkodásának I. félévi helyzetéről szóló beszámolót 2018. szeptember 15-ig – a tájékoztató táblák kivételével e rendeletnek megfelelően – köteles előterjeszteni a Képviselő-testület részére.

22. § (1) A Polgármester az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeit, a központi költségvetésből származó hozzájárulások, a támogatások és pályázati források kivételével a számlavezető vagy más pénzügyintézetnél betétként lekötetheti.

(2) Az Önkormányzat a 2018. évben tervezett feladatok végrehajtásához az önkormányzati gazdálkodás zavartalanságának biztosítására az OTP Bank Nyrt-vel megkötött 90.000.000,- Ft összegű folyószámla-hitelkeretről szerződést köt.

23. § Az önkormányzati költségvetési intézmények kizárólag a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázó feladatellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

24. § Az Önkormányzat költségvetési szervei biztosítást köthetnek a tárgyi eszközeikre, készleteikre, továbbá jogszabály által meghatározott veszélyes feladatot ellátó, a költségvetési szerv által foglalkoztatott személyekre, illetve veszélyes tevékenységekre.

25. § (1) Az Önkormányzat a készpénzes kifizetések teljesítése céljából a Dunaharaszti Polgármesteri Hivatal épületében házipénztárt működtet.

(2) A pénztáros a házipénztár készpénzzel való feltöltését közvetlenül az Önkormányzat folyószámlájáról történő pénzfelvétellel oldja meg.

(3) Készpénz igényelhető az alábbi kifizetésekre:

- a) készlet beszerzése,
- b) kiküldetési, reprezentációs kiadások,
- c) egyes kis értékű szolgáltatási kiadások,
- d) társadalom-, és szociálpolitikai juttatások,
- e) ellátottak pénzbeli juttatásai,
- f) a közfoglalkoztatásban résztvevők személyi juttatása, munkavállalók részére elszámolási kötelezettséggel kiadott vásárlási előlegek.

(4) Nem igényelhető készpénz:

- a) azokra a kifizetésekre, amelyek esetében a vonatkozó törvények bankszámlára történő utalást, illetve postai úton történő kifizetést tesznek kötelezővé,
- b) a munkavállalókat megillető egyéb juttatásokra.

(5) A készpénzkezelés e rendelet tárgyát nem képező, egyéb szabályait a hatályos Pénzkezelési Szabályzat tartalmazza.

Vegyes és hatályba léptető rendelkezések

26. § A Képviselő-testület – az ÉDV Zrt-nek üzemeltetésre átadott – szennyvíztisztító telep és víziközmű hálózat 2018. évi bérleti díját 129.999.999,- Ft összegben határozza meg.

27. § A 11/2013. (V. 31.) sz. rendeletben meghatározott lakossági járdaépítés költségtérítésének normatív összege 2018. évben 1.500 Ft/m².

28. § A Képviselő-testület a 2018. évi költségvetés előirányzatainak felhasználása során elrendeli a következőkben felsoroltak alkalmazását:

- a) Nyugdíjas foglalkoztatás nem lehet.
- b) A dologi kiadásokból személyi juttatásokra átcsoportosítani nem lehet, kivéve a 18. § (4) bekezdésében meghatározott esetet.
- c) A dologi kiadások főelőirányzatán belül a részelőirányzatok összeállításakor elsősorban – és kötelező módon – az intézményi épületek közüzemi díjainak fedezetét kell biztosítani.
- d) Az Önkormányzat intézményei a tervezett bevételi előirányzataikat meghaladó (kiadásokkal is járó) többletbevételből kötelezettséget csak a költségvetési előirányzataik rendelettel történő módosítása után vállalhatnak, de a rendkívüli, kiadással nem járó bevételekkel elsősorban a tartalékok előirányzatát szükséges növelni.
- e) Nyugdíjba vonuló munkavállaló, illetve egyéb más módon keletkezett betöltetlen létszám előirányzat változást a szigorú központi költségvetési támogatás igénylés és elszámolás miatt előzetesen a Polgármesteri Hivatal Gazdasági Irodája felé jelenteni kell.
- f) Létszámbővítéssel járó új álláshely létesítésére csak a Képviselő-testület döntése alapján van lehetőség.
- g) A Képviselő-testület 2018. évben a közszolgálati tisztviselőkre vonatkozó illetményalapot 46.000,- Ft-ban határozza meg. Az önkormányzat és költségvetési szervei által foglalkoztatottak éves cafetéria-juttatásának kerete bruttó 200.000,- Ft.
- e) A halasztott tétel a zárszámadási rendelet elfogadását követően, a rendelkezésre álló maradvány összegének figyelembe vételével kerül beemelésre.

29. § Hatályát veszti az elektronikus ügyintézésről szóló 18/2005. (X.25.) számú Dunaharaszti Önkormányzati rendelet.

Záró rendelkezések

30. § Jelen rendelet 2018. március 1. napján lép hatályba, rendelkezéseit Dunaharaszti Város Önkormányzatának 2018. évi gazdálkodása során kell alkalmazni.

Dr. Szalay László
polgármester

Kiss Gergely
jegyző

Záradék: A rendelet kihirdetve 2018. február 28-án.

Dunaharaszti, 2018. február 28.

Kiss Gergely
jegyző