

**Újhartyán Város Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló  
16/2017 (XII.15.) számú önkormányzati rendelete  
Egységes szerkezetben**

Újhartyán Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §.**

**A rendelet hatálya**

(1) A rendelet hatálya kiterjed a képviselő-testületre, annak bizottságaira, az önkormányzat hivatalára és az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre (intézményekre), valamint a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyiséggel rendelkező, illetve jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre.

**2. §.**

**A költségvetés címrendje**

(1) Az államháztartásról szóló törvény 23. § (2) bekezdésében foglaltak alapján az önkormányzat költségvetésének címrendjét az alábbiak szerint (2) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő jogkörrel felruházott költségvetési szervek külön-külön alkotnak egy-egy címet.

Az Önkormányzat költségvetésében az alábbi intézmények vannak:

- Polgármesteri Hivatal
- Egyesített Művelődési Intézmény

Az Önkormányzat költségvetésében az alábbi kormányzati funkciók vannak:

- települési hulladék begyűjtése
- konyha
- közvilágítás
- háziorvosi alapellátás
- család és nővédelmi gondozás
- lakásfenntartás, lakhatással összefüggő ellátások
- gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások támogatása
- egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások támogatása
- lakáshoz jutást segítő támogatások
- szociális ösztöndíj
- időügyi önkormányzati kezdeményezések, programok
- közterület rendjének fenntartása
- városgazdálkodási feladatok
- alapfokú művészetoktatással összefüggő feladatok
- civil szervezetek működési támogatása
- közcélú foglalkoztatás
- támogatási célú finanszírozási műveletek
- központi költségvetési bevételek
- sporttevékenység

- közművelődési intézmények közösségi szintek működése
- önkormányzati jogalkotás
- finanszírozási kiadások
- önkormányzatok igazgatási tevékenysége

(3) Az Önkormányzatnak az alábbi önállóan működő és gazdálkodó intézményei vannak:

- Polgármesteri Hivatal

(4) Az Önkormányzatnak az alábbi önállóan működő intézményei vannak:

- Egyesített Művelődési Intézmény

### 3. §

#### A költségvetés bevételei és kiadásai

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetését<sup>1</sup>

3.116.967.000- Ft                      bevétellel

3.116.967.000.- Ft                      kiadással

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésében megállapított bevételek forrásonkénti, jogcímenkénti megoszlását, a rendelet **1. számú melléklete** alapján határozza meg a képviselő-testület.

(3) Az (1) bekezdésében megállapított kiadások jogcímenkénti megoszlását, a rendelet **2. számú melléklete** alapján határozza meg a képviselő-testület.

(4) Az Önkormányzat Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja<sup>2</sup> felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit és kiadásait e rendelet **17. számú melléklete** tartalmazza.

### 4. §

#### Az önkormányzat összesített 2018. évi költségvetése

(1). A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített **2018. évi költségvetési** kiadási és bevételi **főösszegét 3.116.967.- ezer forintban állapítja meg.**<sup>3</sup>

(2) Az önkormányzat összesített 2018. évi költségvetési **bevételei** kiemelt előirányzatonként:<sup>4</sup>

**a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás** **115.716.-e Ft**

/a b) pont szerinti kivétellel/

**b) működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel** **8.440.- e Ft,**

amelyből:

ba) elkülönített állami pénzalapból, 3.278.- e Ft

bb) társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból, 3.162.- e Ft

bc) helyi önkormányzattól, 0.- e Ft

<sup>1</sup> 14/2018(XI.23.) ÖNK rendelet 1.§ Hatályba lép: 2018. november 23-tól

<sup>2</sup> **45. §** (1) Felhatalmazást kap a Kormány, hogy rendeletben határozza meg a) az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletéhez történő kormányzati hozzájárulás részletszabályait, valamint a 10. § (3) bekezdésében meghatározott saját bevételek körét,

<sup>3</sup> 14/2018(XI.23.) ÖNK rendelet 2.§ Hatályba lép: 2018. november 23-tól

<sup>4</sup> 14/2018(XI.23.) ÖNK rendelet 2.§ Hatályba lép: 2018. november 23-tól

bd) nemzetiségi önkormányzattól,	0.-e Ft
be) többcélú kistérségi társulástól,	0.- e Ft
bf) jogi személyiségű társulástól,	0.- e Ft
bg) térségi fejlesztési tanácstól az államháztartás központi alrendszerén belülről kapott EU-s forrásból származó pénzeszközből,	0.- e Ft
bh) a fejezeti kezelésű előirányzat bevételeként elszámolható összegből,	0.- e Ft
bi) központi költségvetés előirányzat-módosítási kötelezettség nélkül túlteljesíthető előirányzatából	2.000.- e Ft
<b>c) közhatalmi bevétel</b>	<b>424.500.- e Ft</b>
<b>d) intézményi működési bevétel,</b>	<b>157.771.- e Ft</b>
<b>e) felhalmozási bevétel</b>	<b>672.470.- e Ft</b>
<b>f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz</b>	<b>398.709.- e Ft</b>
<b>g) az előző évi működési és felhalmozási célú maradvány átvétele (amely nem az átvevő költségvetési maradványából származik)</b>	<b>-e Ft</b>
<b>h) Hitel</b>	<b>283.000 .- e Ft</b>
<b>i) előző évi pénzmaradvány /és vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétele/</b>	<b>1.056.361.- e Ft</b>

(3) Az önkormányzat összesített 2018. évi kiemelt **kiadási előirányzatai** az alábbiakban<sup>5</sup> meghatározott tételekből állnak, azaz

<b>a) működési költségvetés</b>	<b>654.738.- e Ft</b>
aa) személyi jellegű kiadások:	74.522.- e Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	14.213.- e Ft
ac) dologi jellegű kiadások:	228.512.- e Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:	11.200.- e Ft
ae) egyéb működési célú kiadások:	138.349.- e Ft
af) tartalék	0.- e Ft
ag) intézményfinanszírozás (hivatal)	159.542.- e Ft
ah) intézményfinanszírozás (közművelődés)	28.400.- e Ft
<b>b) felhalmozási költségvetés</b>	<b>0.- e Ft</b>
ba) intézményi beruházások,	0.- e Ft
bb) felújítások	..... e Ft
bc) kormányzati beruházások	..... e Ft
bd) lakástámogatás	..... e Ft
be) lakásépítés	..... e Ft
bf) egyéb felhalmozási kiadások	..... e Ft
<b>c) Hitelek</b>	<b>137.500.- e Ft</b>

(4) A helyi önkormányzat nevében végzett<sup>6</sup>

<b>a) beruházási kiadások beruházásonként :</b>	<b>2.324.729.-eFt</b>
- Ingatlanvásárlás Monori út	12.000.000.-

<sup>5</sup> 14/2018(XI.23.) ÖNK rendelet 2.§ Hatályba lép: 2018. november 23-tól

<sup>6</sup> 14/2018(XI.23.) ÖNK rendelet 2.§ Hatályba lép: 2018. november 23-tól

- Ingatlanvásárlás Fő u.61.	10.000.000.-
- Ingatlan bontása	6.291.580.-
- Ingatlanvásárlás (Mészáros féle)	12.000.000.-
- Ingatlanvásárlás Zrínyi u.8.	15.000.000.-
- Homok utca parkoló kiépítése	6.953.000.-
- Presszó klíma, járdaépítés	2.811.850.-
- Iskola játszótér építés	12.000.000.-
- Iskola étkező bővítése	3.000.000.-
- Kültéri fitnesspálya	11.539.000.-
- Kültéri fitnesspálya földmunka	4.194.000.-
- Általános műszaki feladatok:	9.366.000.-
- Kerékpárút tervezése (Újhartyán-Hernád):	711.200.-
- Polgármesteri Hivatal kiviteli terv:	10.909.000.-
- Hivatal építés műszaki ellenőrzés:	4.445.000.-
- Hivatal építés közbeszerzés:	1.270.000.-
- Hivatal építés beruházási költség:	317.500.000.-
- Hivatal bútorzat:	15.000.000.-
- Régi hivatal áttervezésének költsége:	8.918.000.-
- Idősek otthona átépítési költség:	261.366.000.-
- Csapadékvíz elvezetés közbeszerzési eljárás:	635.000.-
- Csapadékvíz elvezetés:	213.976.092.-
- Templom belső festése:	5.000.000.-
- Rendezési terv Tér-T-Rend Kft:	9.791.700.-
- Hősök tere áram:	4.990.000.-
- Hősök tere áttervezésének költsége	1.000.000.-
- Áram kapacitásbővítés	2.167.890.-
- REHAU közmű:	143.140.000.-
- Ipari Park Infrastruktúra:	478.839.928.-
- Ipari Park Infrastruktúra pályázati díj:	9.524.977.-
- Ipari Park elővizsgálati dokumentáció:	1.882.200.-
- Ipari Park – projektmenedzsment:	6.349.985.-
- Ipari Park járdaépítés, térkő	8.800.000.-
- Energetikai fejlesztések- iskola:	118.300.873.-
- Energetikai fejlesztés projektmenedzsment:	8.128.000.-
- Bölcsőde:	361.800.000.-
- Bölcsőde tervezési díj:	9.779.000.-
- Bölcsőde megalapozó dokumentum:	2.995.000.-
- Bölcsőde rehabilitációs szakmérnök:	152.400.-

- Külterületi helyi közutak fejlesztése	30.624.091.-
- Belterületi útfelújítás:	19.050.000.-
- Presszó térrendezés:	5.000.000.-
- Presszó műszaki ellenőrzés:	127.000.-
- Szép utca növényzet:	6.046.038.-
- Sportpálya elektromos tápellátás szabványosítása:	1.710.000.-
- Faluközpont nagyterem hangosítás:	280.000.-
- Egészségház tervezési díja:	4.914.900.-
- Területvételek csapadékvíz (Rehau):	880.500.-
- Egészségház bővítése:	110.995.217.-
- Egészségház bővítése többletköltség	20.000.000.-
- Egészségház bővítése klímaberendezések	3.155.000.-
- Egészségház emléktábla	825.500.-
- Régi egészségház nyílászárócsere	2.340.420.-
- Régi egészségház festése	1.925.000.-
- Mozgássérült kisbusz:	3.565.000.-
- Ipari hűtőszekrény -konyha	762.000.-

**b) felújítási kiadások felújításonként :**

**0.-eFt**

(5) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásai:

- a) Aktív korúak ellátása: 0.- e Ft
- b) Betegséggel kapcsolatos ellátások: 0.- e Ft
- c) Gyermekvédelmi ellátások: 100.-e Ft
- d) Lakhatással kapcsolatos ellátások: 1.000.-e Ft
- e) Egyéb szociális ellátások: 6.000.-e Ft
- f) Lakástámogatás: 2.000.-e Ft
- g) Szociális ösztöndíjak: 650.-eFt

(6) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a következő fejlesztési célja azok, amelyek megvalósításához, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási Tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkező ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé: -

(7) A meghatározott fejlesztési célok miatt az adósságot keletkeztető ügyletek engedélyezett együttes összege: 0.- e Ft.

(8) A költségvetés egyenlege egyensúlyban van, működési célú többlet: 61.944- e Ft, a fejlesztési célú hiány: 1.660.614.-e Ft, finanszírozási többlet: 1.598.570.- e Ft.<sup>7</sup>

<sup>7</sup> 14/2018(XI.23.) ÖNK rendelet 3.§ Hatályba lép: 2018. november 23-tól

- (9) Az önkormányzat 2018. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik<sup>8</sup>
- a) belső finanszírozással 1.377.514.- e Ft
  - b) külső finanszírozással 283.000.- e Ft.

- (10) A belső finanszírozáson belül<sup>9</sup>
- a) az előző évek pénzmaradványának, vállalászási maradványának igénybevétele : 1.056.361.- e Ft,
    - aa) működési célú 0.- e Ft
    - ab) felhalmozási célú 1.056.361.- e Ft
  - b) korábban vásárolt értékpapír értékesítése 0.- e Ft,
  - c) betétként elhelyezett szabad pénzeszköz visszavonása 0.- e Ft,

- (11) A külső finanszírozáson belül<sup>10</sup>
- a) folyószámla hitelfelvétel: 120.000.- e Ft
  - b) hosszú lejáratú fejlesztési hitel: 163.000.- e Ft.

- (12) A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg<sup>11</sup>
- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 19,5 fő,
  - b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 18,5 fő.

1. Újharthyáni Német Nemzetiségi Óvoda-Konyha:
- Konyha: 7 fő
2. Karbantartás:
- Mezőőri szolgálat: 2 fő
  - Karbantartó: 1 fő
3. Háziiorvosi Szolgálat: 1,5 fő
4. Védőnői Szolgálat: 1 fő
5. Idősek Otthona: 1 fő
6. Közterület rendjének fenntartása: 5 fő
7. Sport 1 fő

- (13) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 3 fő.

(14) Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat az 3. számú melléklet tartalmazza.

(15) Az önkormányzat összevont költségvetésében az általános tartalék, működési célra 0.- Ft, mely felett rendelkezési joga a polgármesternek van, utólagos beszámolási kötelezettség mellett, fejlesztési célra 0.- Ft.<sup>12</sup>

(16) Az önkormányzat költségvetésében szereplő, fejlesztési (beruházási) kiadások célonkénti részletezését a 4. számú melléklet tartalmazza.

<sup>8</sup> 14/2018(XI.23.) ÖNK rendelet 3.§ Hatályba lép: 2018. november 23-tól

<sup>9</sup> 14/2018(XI.23.) ÖNK rendelet 3.§ Hatályba lép: 2018. november 23-tól

<sup>10</sup> 14/2018(XI.23.) ÖNK rendelet 3.§ Hatályba lép: 2018. november 23-tól

<sup>11</sup> 14/2018(XI.23.) ÖNK rendelet 3.§ Hatályba lép: 2018. november 23-tól

<sup>12</sup> 14/2018(XI.23.) ÖNK rendelet 4.§ Hatályba lép: 2018. november 23-tól

(17) A képviselő testület a költségvetési évet követő 2 év várható előirányzatait, a költségvetési év folyamatai és áthúzódó hatásai, valamint a gazdasági előrejelzések ismeretében az 5. számú mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

(18) A képviselőtestület az önkormányzat 2018. évi előirányzati ütemtervét havi bontásban a 6. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

(19) A képviselő testület az intézményi működési hiányait a 7. sz. mellékletben tartalmazza.

(20) A Képviselő testület az önkormányzat működési és fejlesztési bevételeinek és kiadásainak alakulását a 8. sz. melléklet tartalmazza.

(21) A Képviselő testület az önkormányzat 2018. évi kiadás tervét szakfeladatonként a 9. sz. melléklet tartalmazza.

(22) A Képviselő testület az önkormányzat 2018. évi bevétel tervét szakfeladatonként a 10. sz. melléklet tartalmazza.

(23) A Képviselő testület az önkormányzat 2018 évi kiadási, bevételi összesítőjét a 11. sz. melléklet tartalmazza.

(24) A Képviselő testület az önkormányzat 2013-2018 évi normatív hozzájárulásait a 12. sz. melléklet tartalmazza.

(25) A Képviselő testület az önkormányzat engedélyezett létszámkeretét a 13. sz. melléklet tartalmazza.

(26) A Képviselő testület az önkormányzat kimutatás a hitelképesség felső határáról a 14. sz. melléklet tartalmazza.

(27) A Képviselő testület az önkormányzat működési és fejlesztési célú bevételeinek és kiadásainak 2018 évi alakulását bemutató mérlegét a 15. sz. melléklet tartalmazza.

(28) A Képviselő testület az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak kiadását 2018 évben a 16. sz. melléklet tartalmazza.

(29) A Képviselő testület 2018. évre szóló stabilitási törvénynek megfelelő saját bevételi és kiadási terheit az adósságszolgálat alakulásával a 17. sz. melléklet tartalmazza.

## 5. §

### Az Újhartyáni Polgármesteri Hivatalának költségvetése

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a Polgármesteri Hivatal 2018. évi költségvetési főösszegét 159.542.- ezer forintban állapítja meg.<sup>13</sup>

(2) A Polgármesteri Hivatal 2018. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:<sup>14</sup>

<sup>13</sup> 14/2018(XI.23.) ÖNK rendelet 5.§ Hatályba lép: 2018. november 23-tól

<sup>14</sup> 14/2018(XI.23.) ÖNK rendelet 5.§ Hatályba lép: 2018. november 23-tól

a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás /a b) pont szerinti kivétellel/ 138.396.- e Ft

b) működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel amelyből 950.- e Ft

ba) elkülönített állami pénzalapból, 0.- e Ft

bb) társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból, 0.- e Ft

bc) helyi önkormányzattól, 0.- e Ft

bd) nemzetiségi önkormányzattól, 0.- e Ft

be) többcélú kistérségi társulástól, 0.- e Ft

bf) jogi személyiségű társulástól, 0.- e Ft

bg) térségi fejlesztési tanácstól az államháztartás központi alrendszerén belülről kapott EU-s forrásból származó pénzeszközből, 0.- e Ft

bh) a fejezeti kezelésű előirányzat bevételeként elszámolható összegből, 0.- e Ft

bi) központi költségvetés előirányzat-módosítási kötelezettség nélkül túlteljesíthető előirányzatából 0.- e Ft

c) közhatalmi bevétel 0.- e Ft

d) intézményi működési bevétel, 0.- e Ft

e) felhalmozási bevétel 0.- e Ft

f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz 0.- e Ft

g) az előző évi működési és felhalmozási célú maradvány átvétele (amely nem az átvevő költségvetési maradványából származik) 0.- e Ft

h) kölcsön 0.- e Ft

i) előző évi pénzmaradvány /és vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétele/ 20.196.- e Ft

(3) A Polgármesteri Hivatal 2018. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz<sup>15</sup>

a) működési költségvetés 151.287.- e Ft

aa) személyi jellegű kiadások: 85.681.- e Ft

ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 17.948.- e Ft

ac) dologi jellegű kiadások: 47.658.- e Ft

ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: 0.- e Ft

ae) egyéb működési célú kiadások: 0.- e Ft

b) felhalmozási költségvetés: 8.255- e Ft

ba) intézményi beruházások, 0.- e Ft

<sup>15</sup> 14/2018(XI.23.) ÖNK rendelet 5.§ Hatályba lép: 2018. november 23-tól



bb) felújítások	0.- e Ft
bc) kormányzati beruházások	0.- e Ft
bd) lakástámogatás	0.- e Ft
be) lakásépítés	0.- e Ft
bf) egyéb felhalmozási kiadások	0.- e Ft

c) kölcsönök: 0.- e Ft

(4) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2018. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg<sup>16</sup>

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség –: 18 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 17 fő.
- c) engedélyezett létszám 2018. évtől: 18 fő

(5) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2018. évre vonatkozó, törvénynek megfelelő személyi jellegű kiadásaival kapcsolatban az alábbiakat határozza meg

- a) köztisztviselői illetményalap: 38.650.- Ft,
- b) köztisztviselők cafetéria juttatás kerete: 200.000.- Ft/év/fő.
- c) törvényi előírás szerinti banki költségekhez való hozzájárulás: 1.000.-Ft/fő/hó

## 6. §

### Az Újhartyán Egyesített Művelődési Intézményei költségvetése<sup>17</sup>

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete az Egyesített Művelődési Intézmény 2018. évi költségvetési főösszegét 28.400.- ezer forintban állapítja meg.

(2) Az Egyesített Művelődési Intézmény 2018. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás /a b) pont szerinti kivétellel/	27.041.- e Ft
b) működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel amelyből	0.- e Ft
ba) elkülönített állami pénzalapból,	0.- e Ft
bb) társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból,	0.- e Ft
bc) helyi önkormányzattól,	0.- e Ft
bd) nemzetiségi önkormányzattól,	0.- e Ft
be) többcélú kistérségi társulástól,	0.- e Ft
bf) jogi személyiségű társulástól,	0.- e Ft
bg) térségi fejlesztési tanácstól az államháztartás központi alrendszerén belülről kapott EU-s forrásból származó pénzeszközből,	0.- e Ft
bh) a fejezeti kezelésű előirányzat bevételeként elszámolható összegből,	0.- e Ft
bi) központi költségvetés előirányzat-módosítási	

<sup>16</sup> 14/2018(XI.23.) ÖNK rendelet 5.§ Hatályba lép: 2018. november 23-tól

<sup>17</sup> 14/2018(XI.23.) ÖNK rendelet 6.§ Hatályba lép: 2018. november 23-tól

kötelezettség nélkül túlteljesíthető előirányzatából	0.- e Ft
c) közhatalmi bevétel	0.- e Ft
d) intézményi működési bevétel,	0.- e Ft
e) felhalmozási bevétel	0.- e Ft
f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0.- e Ft
g) az előző évi működési és felhalmozási célú maradvány átvétele (amely nem az átvevő költségvetési maradványából származik)	0.- e Ft
h) kölcsön	0.- e Ft
i) előző évi pénzmaradvány /és vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétele/	1.359.- e Ft

(3) Az Egyesített Művelődési Intézmény 2018. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

a) működési költségvetés	28.400.- e Ft
aa) személyi jellegű kiadások:	14.339.- e Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	2.798.- e Ft
ac) dologi jellegű kiadások:	11.263.- e Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:	0.- e Ft
ae) egyéb működési célú kiadások:	0.- e Ft
b) felhalmozási költségvetés:	0.- e Ft
ba) intézményi beruházások,	0.- e Ft
bb) felújítások	0.- e Ft
bc) kormányzati beruházások	0.- e Ft
bd) lakástámogatás	0.- e Ft
be) lakásépítés	0.- e Ft
bf) egyéb felhalmozási kiadások	0.- e Ft
c) kölcsönök:	0.- e Ft

(4) A képviselő-testület az Egyesített Művelődési Intézmény 2018. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

- átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség: 7 fő,
- az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 4 fő.
- engedélyezett létszám 2018. évtől: 7 fő

## 7. §.

### A költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért, szabályszerűségéért a polgármester a felelős.

- (2) A Képviselő-testület felhatalmazza az önkormányzati költségvetési intézmények vezetőit a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadásteljesítésére.
- (3) A képviselő-testület az Ávr. 52.§(1) bekezdésére hivatkozva kijelöli a kötelezettségvállalásra jogosultat, aki a kötelezettség vállaló szerv vezetője.
- (4) Az élet- és vagyónbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (vészhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti – e rendeletről eltérő – intézkedést is hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia. Ezen jogkörében a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.
- (5) A Képviselő Testület felhatalmazza a polgármestert:
- a.) a költségvetési rendeletben az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra.
  - b.) hogy maximum 15.000.000.-Ft erejéig a likviditási probléma elkerülése végett munkabér hitelt vehet fel a számlavezető pénzügyintézetől, melynek visszafizetése az adott hónapot követően meg kell történni.
  - c.) általános tartalék keret összegét a polgármester szabadon felhasználhatja az önkormányzat képviselő-testülete által meghatározott feladat megvalósítása céljára.
  - d.) A Önkormányzat által támogatott szervezetek és magánszemélyek:
    - Az árubeszerzési, építési beruházási és szolgáltatás-megrendelési céllal juttatott támogatásokat kizárólag a közbeszerzési törvény szabályainak alkalmazásával használhatják fel;
    - Számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű összeg rendeltetésszerű használatára vonatkozóan a megkötött támogatási szerződés szerint.
  - e.) A költségvetési intézmények és az Újhartyáni Polgármesteri Hivatal:
    - Köteles ellenőrizni a juttatott összeg felhasználását és a számadást
    - A számadási kötelezettség elmulasztása esetén köteles a támogatás felfüggeszteni.
  - f.) A támogatások jogszabálysértő vagy nem rendeltetésszerű felhasználása esetén a felhasználót visszafizetési kötelezettség terheli.
  - g.) Éves maradvány terhére jutalmat állapíthat meg az önkormányzat intézményeiben.

## 8. §

- (1) Amennyiben az intézmény 30 napot elérő elismert tartozásállománya van, azt az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetője haladéktalanul köteles jelenteni az önkormányzat jegyzőjének.
- (2) Az Önkormányzatnak fennálló hitelállománya 30.625.000.-Ft, melynek tárgyévi visszafizetését költségvetésében biztosította.

## 9. §

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az évközben jelentkező szabad pénzeszközöket lekösse a számlavezető pénzügyintézménynél.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az évközben jelentkező forráshiány fedezetére éven belüli finanszírozási hitelt vegyen fel maximum 120.000.000.-Ft erejéig.

## **10. §**

(1) Az Önkormányzat finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköreit a (2) bekezdésben meghatározott kivétellel a Képviselő-testület gyakorolja.

(2) A képviselő-testület a Polgármesterre ruházza át a szabad pénzeszközök törvényben szabályozott betétként való éven belüli elhelyezéséről és visszavonásáról való döntés jogát.

(3) Az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék felett a képviselő-testület és a polgármester rendelkezik.

(4) Az (1) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester évente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2018. december 31-ig gyakorolható.

## **11. §**

(1) Az önállóan működő költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott költségvetési szervek a többletbevételük terhére is csak a forrásképződés mértékének, illetve ütemének figyelembe vételével és az intézmény biztonságos működésének szem előtt tartásával vállalhatnak kötelezettséget.

(3) Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek a többletbevételük terhére, a felhalmozási jellegű kiadási előirányzataikat saját hatáskörben módosíthatja.

(4) Az önállóan működő költségvetési szerv a beruházói jogkört tárgyi eszköz beszerzéséhez – 5.000.000.-Ft értékhatárig – megkapja.

## **12. §**

(1) Az önálló működő jogkörrel felruházott költségvetési szervek kötelesek az Önkormányzat által kialakított számviteli politika és számlarend szerint eljárni.

(2) A 2018. évi költségvetési rendelet elfogadásáig a működési kiadások finanszírozását biztosítani kell az átmeneti rendelkezéshez igazodva.

(3) Az önkormányzati költségvetési intézmények a – az Újhartyáni Polgármesteri Hivatal kivételével – pénzkölcsönt (hitelt) nem vehet fel. Az önkormányzati költségvetési intézmények:

a) Kezességet nem vállalhatnak

b) Értékpapírt nem vásárolhatnak

c) Váltót nem bocsáthatnak ki és nem fogadhatnak el,

d) Egyéb, átmenetileg szabad pénzeszközeiket betétként a számlavezető pénzintézetnél az esetben köthetik le, ha ez az esedékes fizetési kötelezettségek határidőben történő teljesítését nem veszélyezteti Hitelt, kölcsönt nem nyújthatnak.

(4) A Önkormányzati Hivatal kezességet a Képviselő-testület egyedi felhatalmazása alapján vállalhat.

Az önállóan működő költségvetési intézmények támogatást társadalmi szervezeteknek nem nyújthatnak, azt csak a Önkormányzati Hivatal teheti meg a Képviselő Testület felhatalmazása alapján.

### **13. §**

(1) Újhartyán Város az önkormányzatokról szóló törvény értelmében adósságot vállalhat (hitelt vehet fel, garanciát és kezességet vállalhat, lízingelhet). Az éves kötelezettségvállalás felső határa a korrigált saját folyó bevétel éves előirányzatának 50%-a.

(2) A korrigált saját folyó bevétel: a rövid lejáratú kötelezettségek (tőke- és kamattörlesztés, lízingdíj) adott évre eső részével csökkentett saját folyó bevétel.

(3) Saját bevétel: a helyi adók, a helyi önkormányzat illetékbevétele, a települési önkormányzat által beszedett gépjárműadó, a kamatbevétel, a külön törvények szerint az önkormányzatot megillető bírság, az osztalékbevétel, azon önkormányzati vagyon bérbeadásából, haszonbérbeadásából, üzemeltetéséből, koncessziós díjából származó bevétel, amely ugyanazon vagyontárgyra vonatkozó felhalmozási, felújítási célú felhasználására az önkormányzat kötelezettséget vállalt, valamint az önkormányzat egyéb sajátos bevételei.

### **14.§**

A Polgármester az Önkormányzat gazdálkodásának I. félévi helyzetéről szeptember 15-ig, míg a III. negyedéves helyzetéről a költségvetési koncepcióhoz kapcsolódóan, tehát november 30-ig tájékoztatja a Képviselő-testületet.

### **15.§.**

(1) A feladat elmaradásából származó - személyi és dologi - megtakarítások felhasználására csak a képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

(2) A testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv saját és a hozzá tartozó önálló működő intézmény tekintetében is köteles betartani.

### **16.§.**

Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek szakmai alapfeladatuk keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére – dologi kiadások között tervezett és elszámolt kiadásra – az intézménnyel munkaviszonyban nem álló természetes és jogi személyekkel az alábbi feltételek mellett köthetnek szerződést:

1. Szellemi tevékenység végzésére vonatkozó szolgáltatási szerződés a költségvetési szerv alapító okiratában rögzített szakmai alapfeladatának ellátására köthető.

2. A költségvetési szerv vezetője a Szervezeti és Működési Szabályzatban meghatározza azokat a szakmai feladatokat és feltételeket, melyek ellátása érdekében külső személlyel vagy szervezettel szerződést köthet.

### **17. §.**

#### **A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

(1) A költségvetés végrehajtását az önállóan működő költségvetési szervek tekintetében a Polgármesteri Hivatal köteles ellenőrizni, az éves ellenőrzési munkatervében foglaltak szerint. Az ellenőrzés tapasztalatairól a polgármester a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor köteles a képviselő-testületet tájékoztatni.

(2) Valamennyi önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni a saját és a hozzá tartozó részben önálló költségvetési szerv belső ellenőrzésének megszervezéséről.

### **18. §.**

#### **Egyéb rendelkezések**

(1) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 23. §-a alapján az önkormányzat az önkormányzat költségvetési, zárszámadási rendelete előterjesztésekor bemutatandó mérlegek tartalmára vonatkozó rendelkezéseket külön rendeletben határozza meg.

(2) Az önkormányzat a Stabilitási Tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a figyelembe vehető saját bevételeit az 16. számú mellékletben határozza meg.

### **19.§.**

#### **Záró és vegyes rendelkezések**

Újhartyán Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2018. évre Civil Alap összegét 5.000.000.-Ft ban határozza meg, mely feletti rendelkezési joga a Képviselő-testület hatásköre.

### **20.§.**

Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2018. január 1-től kell alkalmazni.

Újhartyán, 2017. december 15.

Göndörné Frajka Gabriella  
jegyző

Schulcz József  
polgármester

Záradék:

A rendelet kihirdetése napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2018. január 1-től alkalmazni kell. A rendelet a helyben szokásos módon kihirdetésre kerül.

Göndörné Frajka Gabriella  
jegyző