

Újszász Város Önkormányzatának
4/2011.(II.16.) rendelete

Újszász Városi Önkormányzat
2011 évi költségvetésének megállapításáról

Újszász Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. Törvény 10.§.(1) bekezdés a.) pontjában biztosított jogkörében, az államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. Törvény 65.§.-a, és a Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. törvény alapján az alábbi rendeletet alkotja:

I. A rendelet hatálya

1.§.

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és annak bizottságaira, a Polgármesteri Hivatalra és önállóan működő intézményeire, és az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó intézményeire terjed ki.

2.§.

(1) Az államháztartási törvény 67.§ (3) bekezdése alapján a címrendet a (2) – (4) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan működő és gazdálkodó intézmények – külön-külön – alkotnak egy címet.

(3) A Polgármesteri Hivatal igazgatási kiadása önálló címet alkot.

(4) Az önállóan működő intézmények és az egyéb feladatok önálló címet alkotnak.

II. A költségvetés bevételei és kiadásai

3.§.

(1) Újszász Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2011. évi költségvetés mérleg főösszegének bevételi oldalát 2.039.431,0 eFt-ban állapítja meg az 1. számú melléklet szerint. **A költségvetési bevételek összegét finanszírozási bevételek nélkül 1.712.633,0 eFt-ban állapítja meg az 1/a. számú melléklet szerint.** A finanszírozási célú bevételek összege 326.798,0 eFt.

(2) Újszász Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2011. évi költségvetés mérleg főösszegének kiadási oldalát 2.039.431,0 eFt-ban állapítja meg az 1. számú melléklet szerint. **A költségvetési kiadások összegét finanszírozási kiadás nélkül 1.846.857,0 eFt-ban állapítja meg az 1/a. számú melléklet szerint.** A finanszírozási célú kiadások összege 192.574,0 eFt.

(3) A tárgyévi (finanszírozási célú műveletek nélkül) működési célú költségvetési bevételek és kiadások különbözetének hiánya 47.100,0 eFt.

A működési hiányt 22.900,0 eFt-al növeli a tárgyévi működési célú bevételből fedezendő finanszírozási célú kiadás.

(4) A tárgyévi (finanszírozási célú műveletek nélkül) felhalmozási célú költségvetési bevételek és kiadások különbözetének hiánya 87.124,0 eFt.

(5) Az önkormányzat költségvetési mérlegét az 1/a. számú melléklet tartalmazza.

(6) Az önkormányzat működési mérlegét a 2/a. számú melléklet, a felhalmozási mérlegét a 2/b. és 2/c. számú mellékletek tartalmazzák,

ezen belül

- a működési célú bevételeit	1.567.124,0 eFt-ban
- ebből	
= intézményi működési bevételek	293.016,0 eFt-ban
= önkormányzatok sajátos működési bevétele	354.260,0 eFt-ban
= önkormányzatok költségvetési támogatása	640.583,0 eFt-ban
= véglegesen átvett pénzeszközök	3.181,0 eFt-ban
= támogatásértékű működési bevétel	42.084,0 eFt-ban
- ebből finanszírozási célú kiadást fedezendő	22.900,0 eFt-ban
Finanszírozási célú bevétel:	
= működési célú hitel	230.000,0 eFt-ban
- a működési célú kiadásait	1.567.124,0 eFt-ban
- ebből	
= személyi jellegű kiadások	640.229,0 eFt-ban
= munkaadót terhelő járulékok	177.491,0 eFt-ban
= dologi jellegű kiadások	424.969,0 eFt-ban
= ellátottak pénzbeli juttatása	7.472,0 eFt-ban
= speciális célú támogatások	130.383,0 eFt-ban
= támogatásértékű működési kiadás	3.680,0 eFt-ban
= általános tartalék	0,0 eFt-ban
= céltartalék	0,0 eFt-ban
Finanszírozási célú kiadás:	
= likvid (folyószámla) hitel törlesztés	160.000,0 eFt-ban
= éven belüli forgóeszköz finansz.hitel visszafiz.	22.900,0 eFt-ban
- felhalmozási célú bevételeit	472.307,0 eFt-ban
- ebből	
= felhalmozási célú bevétel	375.509,0 eFt-ban
Finanszírozási célú felhalmozási bevétel:	
= felhalmozási célú hitel	96.798,0 eFt-ban

- felhalmozási célú kiadásait	472.307,0 eFt-ban
- ebből	
= beruházási kiadásait	234.423,0 eFt-ban
= felújítási kiadásait	222.910,0 eFt-ban
= egyéb felhalmozási kiadásait	5.300,0 eFt-ban
Finanszírozási célú kiadás:	
= Felhalmozási célú hitel törlesztés	9.674,0 eFt-ban

állapítja meg.

(7) Újszász Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat

<i>költségvetési létszámkeretét</i>	324,5 fő-ben
- ebből köztisztviselők 29 fő	
közalkalmazottak 295,5 fő	
- ezen belül	
<i>Gimnázium és Műszaki Szakközépiskola és Kollégium</i>	67,5 fő
<i>Zagyvaparti Idősek Otthona</i>	102 fő
<i>Újszászi Nevelési Központ</i>	101 fő
<i>Polgármesteri Hivatal és önállóan működő intézmények</i>	54 fő

állapítja meg.

(8) A Képviselő-testület a 3/a., 3/b., 3/c., és 14. számú mellékletek szerint rendeli el a létszámcsökkentéseket, amelyek többletkiadásai ellentételezésére pályázatot szükséges benyújtani a hatályos szabályozás szerint.

(9) Újszász Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a közfoglalkoztatás éves létszám-előirányzatát *teljes munkaidőre átszámítva*:

- a.) rövid időtartamú közfoglalkoztatás esetén 75 fő;
- b.) hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás esetén 7 fő;

állapítja meg,

4.§.

(1) Az önkormányzat és költségvetési szervei bevételeit forrásonként az 1., 2/a., 2/b., 2/c. számú mellékletek, a működési, fenntartási kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatonként részletezve, intézményenkénti bontásban a 3/a., 3/b., 3/c. számú mellékletek szerint állapítja meg.

(2) Az önkormányzati hivatal költségvetését feladatonként a 3/b. számú melléklet szerint állapítja meg.

(3) Az önkormányzat felügyelete alá tartozó intézmények a kötött felhasználású normatívákat a 2010. évi CLXIX. törvény 8. számú mellékletében meghatározottak szerint használhatják fel. Az intézmények – 3/a. számú mellékletben meghatározott – kiadási előirányzata és önkormányzati támogatása tartalmazza a kötött felhasználású normatívák összegét.

(4) Az intézmények a mutatószámokban évközben bekövetkezett változásokat 2011. március 30.-ig, július 15.-ig és szeptember 30.-ig írásban kötelesek a Polgármesteri Hivatal felé jelezni. A mutatószám lemondások miatti igénybevételi kamat összegével az intézmények támogatása évközben csökken.

(5) Az önállóan működő és gazdálkodó intézmények a gazdálkodásukat előíró szabályzataikat kötelesek a változásokat követően 90 napon belül aktualizálni.

5.§.

A Képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervei működési és felhalmozási célú kiadásait és bevételeit – ezen belül kiemelt – előirányzatait, létszámirányszámaikat, az intézményi támogatásokat a 3/a., 3/b., 3/c. számú mellékletek szerint állapítja meg.

6.§.

A Képviselő-testület a felújítási és fejlesztési kiadásokat feladatonként/célonként a 2/b., 2/c., 4., és 5. mellékletek szerint állapítja meg.

7.§.

A Képviselő-testület a magánszemélyek kommunális adója bevételt 2011. évben az önkormányzat fejlesztési bevételeként hagyja jóvá.

8.§.

(1) A Képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban a 7. számú melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi éves előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadáskor állapítja meg.

(2) Az önkormányzat hitelállományának alakulását a lejárat és eszközök szerinti bontásban a 11. számú melléklet tartalmazza.

9.§.

Az Európai Unió támogatással megvalósuló projekt bevételeit és kiadásait a 8. számú melléklet tartalmazza.

10.§.

A közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, összege, illetőleg kedvezményezettje szerinti részletezettségét a 9. számú melléklet tartalmazza.

III. A költségvetés végrehajtásának szabályai

11.§.

(1) A költségvetés működési hiánya 230.000,0 eFt. A működési hiány külső finanszírozására folyószámla-hitel és rulírozó hitel igénybevételét engedélyezi a Képviselő-testület, amelynek igénybevétele a mindenkor pénzügyi szükségletek függvényében történik, illetve az önkormányzat az I. ütemben benyújtja igényét az önhibáján kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok támogatására a 2011. évi állami költségvetésben, ezen célra meghatározott keret terhére.

(2) A folyószámla-hitel keret maximális összege 160.000,0 eFt. A folyószámla hitelkeret rendelkezésre állásáról szóló szerződés megkötésére a Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert. Az éven belüli, 40.000,0 eFt maximális összegű rulírozó hitel igénybevételéről szóló szerződés Magyar Takarékszövetkezeti Bank Zrt.-vel történő megkötésére a Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert.

(3) Fejlesztési célú hitel felvételéről csak a Képviselő-testület dönthet.

12.§.

Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemtervet a 10. számú melléklet szerint fogadja el a Képviselő-testület.

13.§.

A Képviselő-testület a költségvetési évet követő két év várható előirányzatait, valamint a költségvetési év folyamatait és áthúzódó hatásait – a gazdasági előrejelzéseket figyelembe véve – a 12. számú melléklet tartalmazza.

14.§.

Az önállóan működő és gazdálkodó intézmények nettósított költségvetési támogatását a Képviselő-testület az intézmény-finanszírozási terv szerinti ütemezésben biztosítja. A Zagyvaparti Idősek Otthona önállóan működő és gazdálkodó intézmény, a saját működési bevételéből, finanszírozási ütemterv szerint köteles a fenntartó számlájára átutalni a személyi juttatás és járulék kiadás önkormányzati támogatáson felüli fedezetét.

15.§.

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy a 2011. évi költségvetésben az önkormányzatot megillető bevételek beszédéséről gondoskodjon, valamint közreműködjön a többletbevételek elérésében az önkormányzat feladatainak hatékonyabb ellátása érdekében.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza, egyben kötelezi az önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő intézmények vezetőit az előírt bevételek beszédésére. A bevételek alakulásáról az intézmények havonta kötelesek beszámolni.

16.§.

(1) A Képviselő-testület a költségvetési egyensúly megteremtése és megőrzése, valamint a minimális hitelfelvétel érdekében az alábbi intézkedéseket rendeli el:

- a.) A Képviselő-testület felügyelete alá tartozó intézmények pénzmaradványának elszámolását a Polgármesteri Hivatal vizsgálja felül. A zárszámadási rendelet hatályba lépéséig a várható pénzmaradvány terhére kötelezettség nem vállalható, kivéve a feladattal terhelt, céljellegű pénzmaradványokat.
- b.) A költségvetés végrehajtása során tárgyévi fizetési kötelezettség a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékig vállalható, és kifizetések ezen összeghatárig rendelkezhetők el (utalványozás).
- c.) A fejlesztési, felújítási feladatok csak a teljes források – támogatások, átvett pénzeszközök, fejlesztési bevételek – biztosítása és a beruházásokról szóló rendelet előírásainak teljesítése esetén indíthatóak.
- d.) A személyi juttatások körében adóköteles természetbeni juttatás nem adható, kivéve a dolgozói kedvezményes étkeztetést, amely a természetbeni étkeztetés rezszi részére terjedhet ki.
- e.) A szakmai létszámnormák és feladatcsökkenések – közalkalmazotti, köztisztviselői – hatására jelentkező létszámcsökkentéseket minden intézményben végre kell hajtani.
- f.) A Képviselő-testület átmenetileg felfüggeszti az első lakáshoz jutó fiatalok támogatásáról szóló 5/2010.(II.17.) rendelete alapján történő kifizetéseket.

(2) Az intézmények vezetői munkáltatói és bérgazdálkodói jogkörük gyakorlása során a személyi kiadások tervezett előirányzatát nem léphetik túl. Az esetleges túllépés személyi felelősségre vonással jár.

(3) Az intézmények vezetői kötelesek, a szervezési intézkedések következtében felmerülő személyi előirányzat maradványt dologi kiadások előirányzat átcsoportosítására kezdeményezni.

17.§.

(1) A Képviselő-testület a kiemelt előirányzatok és létszám-előirányzatok módosítását felügyeleti jogkörében engedélyezi az intézmények felülvizsgált kérelme alapján, ideértve a támogatásokat, átvett pénzeszközöket és működési bevételi többletek felhasználásához kapcsolódó személyi juttatásokat és járulékokat, dologi kiadásokat, ellátottak juttatásait, továbbá a felhalmozási bevételekhez kapcsolódó felújítási és felhalmozási kiadásokat feladatonként és célonként.

(2) A bevételi előirányzat módosításával együtt járó kiadási előirányzat módosítás, tartós kötelezettség vállalást nem jelenthet, és nem járhat együtt többlettámogatás igényvel. Az intézményi fejlesztési, felújítási igényeket szakmailag és műszakilag felül kell vizsgálni és a fontossági sorrendet fel kell állítani.

18.§.

Az e rendeletben nem engedélyezett felújítási, felhalmozási kiadásokat csak a Képviselő-testület jóváhagyását követően lehet megkezdeni, kivéve a vis-maior okozta helyzeteket.

19.§.

A Képviselő-testület a köztisztviselői illetményalap összegét 2011. január 1.-től 38.650.-Ft-ban állapítja meg a 2010. évi CLXIX. törvény 59.§ (1) bekezdése alapján.

20.§.

(1) A Képviselő-testület az államháztartásról szóló törvény 13/A.§.(2) bekezdése alapján a költségvetésből támogatott Újszász Városi Vasutas Sportegyesület és Újszász Városi Polgárőr Egyesület szervezetek számára számadási kötelezettséget ír elő a részükre - külön megállapodás alapján - juttatott összesen 9.000,0 eFt támogatás rendeltetésszerű felhasználásáról. A Pénzügyi és Vagyongazdálkodási Bizottság ellenőrizheti, a Polgármesteri Hivatal köteles ellenőrizni a támogatások felhasználását és a számadási kötelezettséget. A támogatások jogszabálysértő, vagy nem rendeltetésszerű felhasználása, illetve az ellenőrzés megtagadása esetén a felhasználót visszafizetési kötelezettség terheli. Amennyiben az előírt számadási kötelezettségének határidőben nem tesz eleget a támogatott szervezet, részére a következő évi költségvetésből sem nyújtható támogatás.

(2) A Képviselő-testület Polgármesteri keretként 1.000,0 eFt-ot határoz meg, amelynek felhasználásáról a Polgármester dönt, beszámolási kötelezettség mellett.

21.§.

Újszász Város Önkormányzata az Ötv. 92/A.§.(3) bekezdése alapján könyvvizsgálatra kötelezett.

22.§.

A Képviselő-testület az önkormányzat hitelképességét a 13. számú melléklet szerint állapítja meg.

23.§.

Önkormányzati biztost kell kirendelni, ha az önkormányzat által fenntartott költségvetési szerv 30 napon túli tartozás állományának mértéke eléri az éves előirányzatának 10%-át, és e tartozását egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani, melyről az intézmény köteles írásban az önkormányzat felé jelezni.

24.§.

(1) Az államháztartásról szóló törvény 15/A.§ (1) bekezdése szerinti közzétételi kötelezettségéről – az önkormányzat által nyújtott, nem normatív, céljellégű, működési és fejlesztési támogatások évi kettőszázezer, vagy azt meghaladó érték esetén a megállapodásokról – Újszász Város honlapján, vagy az önkormányzat lapjában kell gondoskodni. Honlapon történő közzététel esetén 5 évig biztosítani kell az adatok hozzáférését.

(2) Az államháztartásról szóló törvény 15/B.§.(1) bekezdése szerinti közzétételi kötelezettségéről - a nettó ötmillió forintot elérő, vagy azt meghaladó értékű árubeszerzésekre, építési beruházásra, szolgáltatás megrendelésre, vagyoneértékesítésre, vagyonhasznosításra, vagyon vagy vagyoni értékű jog átadására, valamint koncesszióba adására vonatkozó szerződésekről – a szerződés létrejöttét követő 60 napon belül Újszász Város honlapján, vagy az önkormányzat lapjában kell gondoskodni. Honlapon történő közzététel esetén 5 évig biztosítani kell az adatok hozzáférését.

IV. Záró rendelkezések**25.§.**

/1/ Ezen rendelet kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2011. január 1. napjától kell alkalmazni, mellyel egyidejűleg a 2/2010.(II.16.) rendelet hatályát veszti.

/2/ E rendelet kihirdetéséről a Jegyző gondoskodik.

Ú j s z á s z, 2011. február 16.

Molnár Péter
Polgármester

Boros Péterné
Jegyző