

**Újszász Város Önkormányzatának  
1/2013.(III.13.) önkormányzati rendelete**

**Újszász Városi Önkormányzat  
2013 évi költségvetésének megállapításáról**

Újszász Városi Önkormányzat Képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, figyelemmel a Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény előírásaira az alábbi rendeletet alkotja:

**I. FEJEZET**

**1. A rendelet hatálya**

- 1.§** A rendelet hatálya Újszász Városi Önkormányzatra és az irányítása alá tartozó költségvetési szervekre terjed ki.
- 2.§** (1) Újszász Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a címrendet a (2) – (4) bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) Újszász Városi önkormányzat önálló címet alkot.
- (3) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv önálló címet alkot.
- (4) Az önállóan működő költségvetési szervek – külön-külön – alkotnak egy címet.

**II. FEJEZET**

**2. A költségvetés bevételei és kiadásai**

- 3.§** (1) Újszász Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2013. évi költségvetését:
- 942.439,0 eFt költségvetési bevétellel**  
**942.439,0 eFt költségvetési kiadással**  
**0,0 eFt költségvetési egyenleggel**
- állapítja meg az 1. számú melléklet szerint.**
- (2) Újszász Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban az 1/a. számú melléklet szerint állapítja meg.
- (3) Az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1/b. számú melléklet tartalmazza.

- (4) Az önkormányzat működési mérlegét a 2/a. számú melléklet, a felhalmozási mérlegét a 2/b. számú mellékletek tartalmazzák, ezen belül

- *a működési célú bevételeit* 897.522,0 eFt-ban

- ebből

= intézményi működési bevételek	199.276,0 eFt-ban
= önkormányzatok sajátos működési bevétele	93.500,0 eFt-ban
= önkormányzatok költségvetési támogatása	560.403,0 eFt-ban
= véglegesen átvett pénzeszközök	0,0 eFt-ban
= támogatásértékű működési bevétel	36.343,0 eFt-ban
= előző évi várható pénzmaradvány	8.000,0 eFt-ban

- *a működési célú kiadásait* 897.522,0 eFt-ban

- ebből

= személyi jellegű kiadások	342.722,0 eFt-ban
= munkaadót terhelő járulékok	90.607,0 eFt-ban
= dologi jellegű kiadások	312.398,0 eFt-ban
= ellátottak pénzbeli juttatása	500,0 eFt-ban
= egyéb működési kiadás	117.261,0 eFt-ban
= támogatásértékű működési kiadás	5.250,0 eFt-ban
= általános tartalék	0,0 eFt-ban
= céltartalék	28.784,0 eFt-ban

- *felhalmozási célú bevételeit* 44.917,0 eFt-ban

- ebből

= felhalmozási célú bevétel	39.917,0 eFt-ban
= intézményi működési bevételből felhalmozást finanszírozó bevétel	5.000,0 eFt-ban

- *felhalmozási célú kiadásait* 44.917,0 eFt-ban

- ebből

= beruházási kiadásait	26.736,0 eFt-ban
= felújítási kiadásait	17.181,0 eFt-ban
= egyéb felhalmozási kiadásait	0,0 eFt-ban
= kölcsönök nyújtása kiadásait	1.000,0 eFt-ban

állapítja meg.

- (5) Újszász Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat

*költségvetési létszámkeretét* 182 fő-ben

- ebből köztisztviselők 19 fő  
     közalkalmazottak 158 fő  
     munkatörvénykönyves 3 fő  
     választott tisztségviselő 2 fő

- ezen belül	
Zagyvaparti Idősek Otthona	83 fő
Újszász Városi Óvoda és Bölcsőde	39 fő
Polgármesteri Hivatal	23 fő
Helyi önkormányzat	37 fő

állapítja meg.

- (6) Újszász Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a közfoglalkoztatás éves létszám-előirányzatát *teljes munkaidőre átszámítva: 20,5 fő*-ben állapítja meg, a helyi önkormányzat foglalkoztatásában.
- 4.§** (1) Újszász Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) Újszász Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat, valamint az irányítása alá tartozó költségvetési szerveinek engedélyezett létszámát, valamint költségvetési bevételeit és kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 3/a., 3/b. és 3/c. számú melléklet szerint hagyja jóvá.
- (3) Újszász Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a 4. számú melléklet szerint hagyja jóvá, azzal, hogy a későbbi éves előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.
- (4) Újszász Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a közvetett támogatások összegét és részletezését az 5. számú melléklet szerint hagyja jóvá.
- (5) Újszász Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat hiteleit eszköz és lejárat szerinti bontásban – az adósságállomány átvállalási mértékének figyelmen kívül hagyásával - a 6. számú melléklet szerint hagyja jóvá.
- (6) Újszász Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat előirányzat-felhasználási tervét a 7. számú melléklet szerint hagyja jóvá.
- (7) Újszász Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat általános és céltartalékát, a célok megjelölésével a 8. számú melléklet szerint hagyja jóvá. A tartalékok feletti rendelkezés jogosultja a Képviselő-testület.
- (9) Újszász Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 2013. évben nem tervez európai uniós forrásból finanszírozott programokat.
- (9) Újszász Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat nevében végzett felújítási és beruházási kiadásait a 10. és 11. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

- (10) Újszász Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből, kezességvállalásból fennálló kötelezettségeit - az adósságállomány átvállalási mértékének figyelmen kívül hagyásával - a 12. számú melléklet szerint hagyja jóvá.
- (11) Újszász Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a költségvetési évben nem tervez olyan fejlesztést, amelyhez a Kormány előzetes hozzájárulása válik, vagy válhat szükségessé a 13. számú melléklet szerint.
- (12) Újszász Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat engedélyezett létszámkeretének alakulását a 14. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

**5.§** A költségvetési szervek a mutatószámokban évközben bekövetkezett változásokat 2013. március 30.-ig, július 15.-ig és szeptember 30.-ig írásban kötelesek a Polgármesteri Hivatal felé jelezni. A mutatószám lemondások miatti támogatási összeggel és az igénybevételi kamat összegével az intézmények támogatása évközben csökken.

### III. FEJEZET

#### **3. A költségvetés végrehajtásának szabályai**

- 6.§** (1) A költségvetési kiadások belső finanszírozására az önkormányzat benyújtja igényét az önkormányzati fejezeti tartalékból igényelhető támogatásra és a helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatására a 2013. évi központi költségvetésben, ezen célra meghatározott keret terhére. A működési hiány belső finanszírozására bevonásra került az önállóan működő és gazdálkodó intézmények 2012. évi várható pénzmaradvány 8.000,0 eFt összegben.
- (2) A költségvetési bevételek és költségvetési kiadások időben eltérő ütemű felmerülése miatt a likviditási célú hitel-keret maximális összegét 30.000,0 eFt-ban állapítja meg a Képviselő-testület. A hitelkeret rendelkezésre állásáról szóló szerződés megkötésére a polgármester felhatalmazást kap a Képviselő-testülettől.
- (3) A felhalmozási célú finanszírozási műveletekről csak a Képviselő-testület dönthet, figyelemmel a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény előírásaira.
- 7.§** Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek nettósított költségvetési támogatását a Képviselő-testület az intézmény-finanszírozási terv szerinti ütemezésben biztosítja.

**8.§** (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy a 2013. évi költségvetésben az önkormányzatot megillető bevételek beszédéséről gondoskodjon, valamint közreműködjön a többletbevételek elérésében az önkormányzat feladatainak hatékonyabb ellátása érdekében. A Képviselő-testület a Mőtv. 68.§ (4) bekezdése szerinti értékhatárt nem határoz meg.

- (2) A Képviselő-testület felhatalmazza, egyben kötelezi az önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő intézmények vezetőit az előírt bevételek beszedésére. A bevételek alakulásáról az intézmények havonta kötelesek beszámolni.
- 9.§** (1) A Képviselő-testület a költségvetési egyensúly megteremtése és megőrzése érdekében az alábbi intézkedéseket rendeli el:
- a.) A Képviselő-testület felügyelete alá tartozó költségvetési szervek 2012. évi pénzmaradványának elszámolását a Polgármesteri Hivatal vizsgálja felül. A zárszámadási rendelet hatályba lépéséig a várható pénzmaradvány terhére kötelezettség nem vállalható, kivéve a feladattal terhelt, céljellégű pénzmaradványokat.
  - b.) A költségvetés végrehajtása során tárgyévi fizetési kötelezettség a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékig vállalható, és kifizetések ezen összeghatárig rendelhetők el.
  - c.) A fejlesztési, felújítási feladatok csak a teljes források – támogatások, átvett pénzeszközök, fejlesztési bevételek – biztosítása és a beruházásokról szóló rendelet előírásainak teljesítése esetén indíthatóak, figyelemmel a fejlesztéssel létrejövő kapacitás fenntarthatóságára.
  - d.) A Képviselő-testület átmenetileg továbbra is felfüggeszti az első lakáshoz jutó fiatalok támogatásáról szóló 5/2010.(II.17.) rendelete alapján történő kifizetéseket.
- (2) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv, valamint a munkamegosztási megállapodásban foglalt előirányzatok felett rendelkező önállóan működő költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés feyelemi felelősséget von maga után.
- 10.§** (1) A Képviselő-testület felügyeleti jogkörében engedélyezi a kiemelt előirányzatok és létszám-előirányzatok módosítását 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 igénnyel.
- 11.§** (1) A Képviselő-testület a köztisztviselői illetményalap összegét 2013. január 1.-től 38.650.-Ft-ban állapítja meg a 2012. évi CCIV. törvény 53.§ (1) bekezdése alapján.
- (2) A Képviselő-testület a köztisztviselők illetménykiegészítését egységesen az alapilletmény 15%-ban állapítja meg.
- (3) A Képviselő-testület a köztisztviselők 2013. évi kafetéria keret összegét bruttó 200.000.-Ft-ban állapítja meg a 2012. évi CCIV. törvény 53.§ (2) bekezdése alapján.
- 12.§** (1) A Képviselő-testület az államháztartásról szóló törvény 53.§-a alapján a költségvetésből támogatott civil szervezetek számára számadási kötelezettséget ír elő a részükre – külön határozatban és megállapodás alapján - juttatott összesen 10.000,0 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.

**13.§** Önkormányzati biztos kirendelését kezdeményezi a Polgármester, ha az önkormányzat által fenntartott költségvetési szerv 30 napon túli elismert tartozás állományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy a 150 millió forintot és e tartozását egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani, melyről az intézmény köteles írásban az önkormányzat felé jelezni.

#### **4. A gazdálkodás szabályai**

- 14.§** (1) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv vezetője a rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzati felett előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkezik.
- (2) Az önállóan működő költségvetési szerv az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.
- (3) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv által az önállóan működő költségvetési szerv számára ellátott feladatok fedezetéül az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv nyilvántartásaiban elkülönített előirányzatok szolgálnak, amelyet az önállóan működő költségvetési szerv érdekében használ fel.
- (4) Az önállóan működő költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.
- (5) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles a munkamegosztási megállapodásban rögzítettek szerint belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért a felelősség a munkamegosztási megállapodásban rögzítettek szerinti vezetőt terheli.
- (6) A Polgármesteri Hivatal az évközi előirányzat-módosításokról köteles naprakész nyilvántartást vezetni.

## **5. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

- 15.§** (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetéséért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az önállóan működő költségvetési szervek esetében a munkamegosztási megállapodás szerint a felelős.
- (2) A jegyző köteles gondoskodni az önkormányzat belső ellenőrzési tevékenységének külső szolgáltató bevonásával történő megszervezéséről és ellátásáról.

## **IV.FEJEZET**

### **6. Záró rendelkezések**

- 16.§** (1) Ezen rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2013. január 1. napjától kell alkalmazni, mellyel egyidejűleg a többször módosított 6/2012.(III.7.) önkormányzati rendelet hatályát veszti.
- (2) E rendelet kihirdetéséről a Jegyző gondoskodik.

Molnár Péter  
Polgármester

Udud Róza  
Jegyző