

**Dunavarsány Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
1/2012. (II. 15.) önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről**

Dunavarsány Város Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő-testület) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Dunavarsány Város Önkormányzatának 2012. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

**1. A rendelet hatálya**

**1. § (1)** A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és annak bizottságaira, az önállóan működő és gazdálkodó Polgármesteri Hivatalra, valamint az Önkormányzat önállóan működő intézményeire terjed ki.

**2. Dunavarsány Város Önkormányzatának bevételei és kiadásai**

**2. § (1)** A Képviselő-testület Dunavarsány Város Önkormányzat 2011. évi költségvetésének

bevételi főösszegét:	1.623.748 eFt-ban,
kiadási főösszegét:	1.623.748 eFt-ban

állapítja meg.

(2) Az 1. számú melléklet a helyi önkormányzat költségvetési kiadásait és bevételeit kiemelt előirányzatonként tartalmazza.

(3) A 2. számú melléklet az önkormányzati hivatala költségvetési bevételeit és kiadásait mutatja kiemelt előirányzatonként tartalmazza.

(4) A 3. számú melléklet az Árpád Fejedelem Általános Iskola bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként tartalmazza.

(5) A 4. számú melléklet a Weöres Sándor Óvoda bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként tartalmazza.

(6) Az 5. számú melléklet az Erkel Ferenc Művészeti Iskola bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként tartalmazza.

(7) A 6. számú melléklet a Petőfi Művelődési Ház és Könyvtár bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként tartalmazza.

**3. § (1)** Az önkormányzat tartalékkerete:

általános tartalék:	3.000 eFt,
fejlesztési céltartalék	68.000 eFt

(2) Az általános tartalék képzése az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál. A polgármesteri tartalék, valamint a vis-major helyzetek ellentételezésére tartalékba helyezett összegek felhasználása a Polgármester saját hatáskörében történik. A vis major soron beállított 1 millió forint összeget az előirányzatok között átcsoportosíthatja. A felhasznált összegről a Polgármester a soron következő költségvetési rendelet módosításakor számol be.

(3) A céltartalék képzése karbantartásokra, előre nem tervezett fejlesztésekre, beruházásokra, valamint egyéb meghatározott célokra történik. A tartalék felhasználását a Képviselő-testület a Polgármester hatáskörébe utalja át. A tartalék felhasználásáról a Polgármester a költségvetési rendelet módosításakor számol be.

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

**4. § (1)** A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságára, valamint szabályszerűségére vonatkozóan az helyi önkormányzatokról szóló 1990. LXV. törvény 90.§ (1) bekezdésében foglaltak az irányadók.

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

(3) A (2) bekezdés szerinti bevételek, illetve kiadások teljesítésekor az Áht. 85. §-ában foglaltakat kell alkalmazni.

**5. §** Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő önkormányzati költségvetési intézmények kötelezettségvállalásaira az államháztartásról szóló törvény végrehajtására megalkotott 368/2011. (XII.31.) (továbbiakban Ávr.) 52. § (1) és (6) bekezdésében foglaltak az irányadók azzal, hogy az önállóan működő intézmények kötelezettségvállalói kiemelt kiadási előirányzatot meghaladó – előirányzat túllépést okozó – kötelezettséget nem vállalhatnak. Nem szükséges írásbeli kötelezettségvállalás az Ávr. 53. § (1) bekezdésében foglalt kifizetés teljesítésekre.

**6.§** A pénzügyi ellenjegyzésre az Ávr. 54.§, valamint 55.§-ában foglaltak az irányadók.

**7.§** Az utalványozásnál az Ávr. 59.§ -ában megfogalmazottak szerint kell eljárni.

**8.§** Az önkormányzat kezesség- és garanciavállalásaira az Áht. 96. §-ában foglaltak az irányadó rendelkezések.

### **4. Előirányzat módosítás**

**9. § (1)** Előirányzat módosításra az Áht. 34. §-ában, valamint az Ávr. 42. §-ában rögzítettek szerint az Ávr. 36. § (1)-(3) bekezdésében foglaltak irányadók.

(2) A jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól – az e jogszabályban foglaltak kivételével – a költségvetési szervek előirányzat-módosítás nélkül is eltérhetnek.

(3) Az előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításra az Áht. 35. §-ában foglaltak vonatkoznak.

(4) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteire az Áht. 41.§ (4) bekezdése, valamint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban stabilitási törvény) 10. §-a vonatkozik.

### **5. Előirányzat felhasználása**

**10. § (1)** A költségvetési szerv a jóváhagyott előirányzatokon belül köteles gazdálkodni. Fel nem használt kiadási előirányzatát a felügyeleti szerv felülvizsgálja.

(2) A költségvetési szerv a jóváhagyott előirányzatain felül többletbevételét és a külön jogszabályban szabályozott felülvizsgálat után jóváhagyott előző évi előirányzati maradványát kizárólag az Önkormányzat előirányzat-módosítása után használhatja fel.

**11. § (1)** A helyi önkormányzati költségvetési szerv – a gazdálkodási jogkör szerinti besorolástól függetlenül – a részére jóváhagyott, illetve a módosított személyi juttatások és létszám előirányzatával – az Ávr. 36. § (2) bekezdésében előírások figyelembevételével önállóan gazdálkodik.

(2) Abban az esetben, ha a költségvetési szerv az év során csökkenti a személyi juttatások eredeti előirányzatának megállapításakor számításba vett létszám előirányzatot, az abból származó megtakarítást a költségvetési évben és a következő évben, években szabadon felhasználhatja. Ez a rendelkezés nem vonatkozik arra az esetre, ha feladatmaradás történt.

**12. §** A költségvetésben a társadalmi szervezetek támogatására elkülönített kereten belül átruházott hatáskörben a Humánpolitikai Bizottság jogosult az egyes társadalmi szervezetek és alapítványok támogatásáról dönteni.

**13. § (1)** Az Önkormányzat által támogatott szervezetek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű összeg rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(2) Az önkormányzati hivatal köteles ellenőrizni a juttatott összeg felhasználását és a számadást, a számadási kötelezettség elmulasztása esetén köteles a támogatást felfüggeszteni.

(3) Az Önkormányzat által támogatott szervezetek az árubeszerzési-, építési-, beruházási- és szolgáltatási megrendelési céllal juttatott támogatásokat kizárólag a közbeszerzési törvény szabályainak alkalmazásával használhatják fel.

## **6. A pénzmaradvány felhasználása**

**14. § (1)** Pénzmaradvány a költségvetési szerv alaptevékenységének teljesítésével és a kapacitások más, nem vállalkozás jellegű hasznosításával összefüggő bevételek és kiadások különbözeteként képződik.

(2) A helyi költségvetési szerv a pénzmaradványát az éves beszámoló készítésekor állapítja meg, a beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségükről szóló jogszabálynak megfelelően.

(3) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv pénzmaradványáról az Áht. 86. § (5) bekezdésében foglaltak szerint az irányító szerv jogosult dönteni.

## **7. Gazdálkodás a vagyonnal**

**15. § (1)** A költségvetési szerv vezetője felelős a feladatai ellátásához a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybevételéért, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáért, a költségvetési szerv gazdálkodásában a szakmai hatékonyság és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséért.

(2) Az Önkormányzat tulajdonát képező vagyont 2.000 eFt értékhatár felett értékesíteni, a használat, illetve a hasznosítás jogát átengedni csak nyilvános – indokolt esetben zártkörű – versenyeztetési eljárás útján, az összességében legkedvezőbb feltételeket kínáló ajánlatot tevő részére lehet, az Önkormányzat vagyonáról és a vagyonnal való rendelkezés szabályairól szóló helyi rendelet (továbbiakban Vagyonrendelet) rendelkezései alapján.

(3) Az Önkormányzat tulajdonában lévő vagyont ingyenesen átruházni, továbbá az Önkormányzat követeléseiről lemondani, csak az Önkormányzat Vagyonrendeletének rendelkezései alapján lehet.

(4) Az önkormányzati intézmény vezetője az Önkormányzat Vagyonrendeletének rendelkezései alapján, az alapító okiratban meghatározott tevékenységi körön és vállalkozási mértéken belül, az alaptevékenység sérelme nélkül dönt a használatában lévő

- a) ingóvagyon elidegenítéséről és egyéb módon történő hasznosításáról 1 millió forint egyedi forgalmi értékhatárig,
- b) ingatlan, ingatlanrész használatba adásáról legfeljebb 1 évi időtartamra azzal, hogy az így szerzett bevételnek minimálisan az önköltséget fedeznie kell,
- c) ingatlan, ingatlanrész közműellátásához szükséges szerződések megkötéséről.

(5) Az Önkormányzat a felajánlott vagyont elfogadhatja az Önkormányzat Vagyonrendeletének rendelkezései alapján.

## 8. Költségvetési beszámoló

**16. §** A költségvetési beszámoló elkészítésére az Áht. 89.§ (1) és (2) bekezdésében, valamint a 91.§-ában foglalt rendelkezések az irányadóak.

## 9. Címrend és költségvetési létszámkeret

**17. §** (1) Képviselő-testület címenként és szakfeladatonként, önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő önkormányzati költségvetési intézményenként, valamint bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként határozza meg költségvetését.

(2) Az Önkormányzat, a polgármesteri hivatal, az önállóan működő önkormányzati költségvetési intézmények – külön-külön – alkotnak egy-egy címet.

Cím	Intézmény		
<b>001</b>	<b>Önkormányzat</b>		
	841126 Önkormányzati igazgatási tevékenység	Bevételek	Kiadások
	841133 Adó, illeték kiszabása, beszédese	Bevételek	
	841402 Közvilágítási feladatok		Kiadások
	841901 Önkormányzatok elszámolása	Bevételek	
	882112 Időskorúak járadéka	Bevételek	Kiadások
	882113 Normatív lakásfenntartási támogatás	Bevételek	Kiadások
	882114 Helyi rendszeres lakásfenntartási tám.	Bevételek	Kiadások
	882115 Ápolási díj alanyi jogon	Bevételek	Kiadások
	882116 Ápolási díj méltányossági alapon	Bevételek	Kiadások
	882112 Időskorúak járadéka	Bevételek	Kiadások
	882111 Rendszeres szociális segély	Bevételek	Kiadások
	882117 Rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli ellátások	Bevételek	Kiadások
	882118 Kiegészítő gyermekvédelmi tám.	Bevételek	Kiadások
	882122 Átmeneti segély		Kiadások
	882123 Temetési segély		Kiadások
	882124 Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	Bevételek	Kiadások
	882129 Egyéb önkormányzati eseti pénzbeli ellátás	Bevételek	Kiadások
	882202 Közgyógyellátás	Bevételek	Kiadások
	882203 Köztemetés	Bevételek	Kiadások
	890302 Civil szervezetek támogatása	Bevételek	Kiadások

<b>002</b>	<b>Polgármesteri Hivatal</b>		
	841126 Önkormányzati igazgatási tevékenység	Bevételek	Kiadások
	841133 Adó, illeték kiszabása, beszedése		Kiadások
	841143 Költségvetés végrehaj, kifizetés ell.		Kiadások
	841403 Város- és községgazd.-i szolgáltatások	Bevételek	Kiadások
	841421 Közterület rendjének fenntartása	Bevételek	Kiadások
	862301 Fogorvosi ellátás	Bevételek	Kiadások
	869041 Védőnői szolgálat	Bevételek	Kiadások
	862102 Házi orvosi ügyelet	Bevételek	Kiadások
	890443 Közmunka	Bevételek	Kiadások
	960302 Köztemető fenntartás és működtetés	Bevételek	Kiadások
		Bevételek	Kiadások
<b>003</b>	<b>Árpád Fejedelem Általános Iskola</b>		
	562912 Óvodai intézményi közétkeztetés	Bevételek	Kiadások
	562913 Iskolai intézményi közétkeztetés	Bevételek	Kiadások
	562917 Munkahelyi vendéglátás	Bevételek	Kiadások
	852000 Alapfokú oktatási intézmények programjainak komplex támogatása	Bevételek	Kiadások
	852011 Általános iskolai nappali okt. 1-4.oszt	Bevételek	Kiadások
	852021 Általános iskolai nappali okt. 5-8.oszt	Bevételek	Kiadások
	852012 SNI általános iskolai tan. nappali okt 1-4.oszt.	Bevételek	Kiadások
	852013 Nemzeti etnikai kisebbségi tan. nappali okt 1-4. oszt	Bevételek	Kiadások
	852022 SNI ált. isk. tan. nappali okt. 5-8. oszt.	Bevételek	Kiadások
	852023 Nemzeti etnikai kisebbségi tan. nappali okt. 5-8. oszt	Bevételek	Kiadások
	855911 Általános iskolai napközi otthoni nev.	Bevételek	Kiadások
	855912 SNI ált. iskolai napközi otthoni nevelés	Bevételek	Kiadások
	855913 Nemzeti etnikai kisebbségi tan. napközi otthoni nevelése	Bevételek	Kiadások
	855914 Általános iskolai tanulószobai nevelés	Bevételek	Kiadások
	855915 SNI általános isk. tanulószobai nevelés	Bevételek	Kiadások
	855916 Nemzeti etnikai kisebbségi tan. tanulószobai nevelés	Bevételek	Kiadások
	931102 Sportlétesítmények működtetése	Bevételek	Kiadások
	931204 Iskolai diáksport tev. támogatása	Bevételek	Kiadások
<b>004</b>	<b>Weöres Sándor Óvoda</b>		
	851011 Óvodai nevelés ellátás	Bevételek	Kiadások
	851012 SNI gyermekek óvodai nevelése	Bevételek	Kiadások
<b>005</b>	<b>Erkel Ferenc Művészeti Iskola</b>		
	852031 Alapfokú művészetoktatás	Bevételek	Kiadások
<b>006</b>	<b>Petőfi Művelődési Ház és Könyvtár</b>		
	910201 Múzeumi tevékenység	Bevételek	Kiadások
	910501 Közművelődési tevékenység és támogatásuk	Bevételek	Kiadások
	910502 Közművelődési int. Közösségi színterek működtetése	Bevételek	Kiadások
	901121 Könyvtári állomány gyarapítása	Bevételek	kiadások

**18. §** A Képviselő-testület a költségvetési létszámkeretét **154** főben hagyja jóvá, az alábbi részletezés szerint:

<b>Polgármesteri Hivatal</b>	<b>létszámkerete</b>	<b>45 fő,</b>
ebből:		
igazgatási és egyéb szakfeladat Ktv.		38 fő
város és községgazd. szakfeladat közalkalmazott		1 fő
védőnői szakfeladat		4 fő
fogorvosi szakfeladat		2 fő
<b>Árpád Fejedelem Általános Iskola</b>	<b>létszámkerete</b>	<b>53 fő</b>
<b>Weöres Sándor Óvoda</b>	<b>létszámkerete</b>	<b>42 fő</b>
<b>Erkel Ferenc Művészeti Iskola</b>	<b>létszámkerete</b>	<b>8 fő</b>
<b>Petőfi Művelődési Ház és Könyvtár</b>	<b>létszámkerete</b>	<b>6 fő</b>

**19. §** Dunavarsány Város Önkormányzata 2012. évben pályázatot nyújt be közfoglalkoztatásra az alábbiak szerint:

- rövid távú foglalkoztatás **30 fő**
- hosszabb távú foglalkoztatás **5 fő**

## **10. Záró rendelkezések**

**20. §** Jelen rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, azonban rendelkezéseit 2012. január 1. napjától kell alkalmazni.

**Bóna Zoltán**  
polgármester

**dr. Szilágyi Ákos**  
jegyző

### **Záradék:**

A rendelet 2012. február 15. napján kifüggesztéssel kihirdetésre került.

**dr. Szilágyi Ákos**  
jegyző