

Dunavarsány Város Önkormányzata
Képviselő-testületének
..../2011.(.....) sz. önkormányzati rendelete
az Önkormányzat
2011. évi költségvetéséről

Dunavarsány Város Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő-testület) az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény (továbbiakban Áht.) 65. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Dunavarsány Város Önkormányzatának 2011. 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:	1.495.816 eFt-ban
kiadási főösszegét:	1.795.000 eFt-ban,
hiány összegét:	299.184 eFt-ban

állapítja meg, mely főösszegek forrásonkénti, illetve kiemelt előirányzatonkénti bontását az *1. számú melléklet* tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület az (1) bekezdés szerinti hiányt működési célú hitel felvételével finanszírozza.

(3) A Polgármesteri Hivatal, valamint az Önkormányzat önállóan működő intézményeinek költségvetési főösszegét bevételi forrásonként, illetve a kiadásokat kiemelt előirányzatonként a *2-5. számú mellékletek* állapítják meg.

(4) A tervezett bevételek és kiadások alakulását szervezeti egységenként a *6. számú melléklet* állapítja meg.

(5) A Polgármesteri Hivatal működési-, felhalmozási- és tőkejellegű bevételeit, a támogatás- és támogatás értékű bevételeit, illetve a hitelek, értékpapírok, támogatási kölcsönök visszatérülését és igénybevételét a *7. számú melléklet* állapítja meg.

(6) A Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadásait, éven túli pénzügyi befektetéseit, valamint kölcsönök nyújtását és törlesztését a *8. számú melléklet*, annak szakfeladatonkénti bontását a *8.1 számú melléklet* állapítja meg.

(7) A Polgármesteri Hivatal által folyósított társadalom- és szociálpolitikai támogatásokat a *9. számú melléklet* állapítja meg.

(8) A Polgármesteri Hivatal működési kiadásai között szereplő személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok részletezését a *10. számú melléklet*, annak szakfeladatonkénti bontását a *10.1 számú melléklet* állapítja meg.

(9) A Polgármesteri Hivatal támogatás- és támogatás értékű kiadásait, államháztartáson kívüli pénzeszköz átadásait, valamint a működési kiadásokat a *11. számú melléklet*, azok szakfeladatonkénti bontását a *11.1 számú melléklet* állapítja meg.

(10) A Polgármesteri Hivatal tervezett tartalékait a *12. számú melléklet* állapítja meg.

(11) Az önállóan működő költségvetési intézmények, valamint a Cigány és Német Kisebbségi Önkormányzatok tervezett bevételeinek alakulását szervezeti egységenként a *13. számú melléklet* hagyja jóvá.

(12) A önállóan működő költségvetési intézmények, valamint a Cigány és Német Kisebbségi Önkormányzatok tervezett kiadásainak alakulását szervezeti egységenként a *14. számú melléklet* hagyja jóvá.

(13) A működési- és felhalmozási célú bevételek, illetve kiadások mérlegszerű kimutatását a *15. számú melléklet* hagyja jóvá.

(14) A Képviselő-testület által tervezett közvetett támogatásokat a *16. számú melléklet* állapítja meg.

(15) Az Önkormányzat költségvetését bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként a költségvetési évet követő két évre vonatkozóan a *17. számú melléklet* állapítja meg.

(16) Az előirányzat felhasználási ütemtervet a *18. számú melléklet* hagyja jóvá.

(17) A többéves kihatással járó feladatokat részletezve a *19. számú melléklet* hagyja jóvá.

(18) Az önkormányzat adósságot keletkeztető (hitelképességének) felső határát a *20. számú melléklet* állapítja meg.

3. § (1) Az önkormányzat tartalékkerete:

általános tartalék:	4.000 eFt,
működési céltartalék:	77.600 eFt.

(2) Az általános tartalék képzése az év közben váratlanul megjelenő kiadások finanszírozására történik. A polgármesteri tartalék, valamint a vis-major helyzetek ellentételezésére tartalékba helyezett összegek felhasználása a Polgármester saját hatáskörében történik. A vis major soron beállított 2 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. Itt került megtervezésre 2011. évre önkormányzati szinten jutalomalap képzése. A tartalék felhasználását a Képviselő-testület a Polgármester hatáskörébe utalja át. A tartalék felhasználásáról a Polgármester a költségvetési rendelet módosításakor számol be.

(4) Céltartalék nyújt továbbá fedezetet az európai uniós illetve egyéb pályázatok önrésznének biztosításához (önkormányzati saját forrásként), melynek felhasználásáról a Polgármester dönt, esetenként 500.000 Ft összegig, az ezt meghaladó felhasználás képviselő-testületi hatáskörbe tartozik. A pályázatokhoz 500.000 Ft összegig biztosított önrész felhasználásáról a Polgármester a Képviselő-testületet a soron következő rendes ülésen tájékoztatja.

4. § (1) A helyi kisebbségi önkormányzatok költségvetésére az Áht. 65. § (2)-(4) bekezdésében foglaltak az irányadóak.

- (2) A Képviselő-testület a helyi kisebbségi önkormányzatok költségvetési határozatai alapján
- a) Cigány Kisebbségi Önkormányzat bevételi főösszegét 210 eFt-ban, kiadási főösszegét 210 eFt-ban,
 - b) a Német Kisebbségi Önkormányzat bevételi főösszegét 210 eFt-ban, kiadási főösszegét 210 eFt-ban állapítja meg.

A fenti összegeket e rendelet 2.§ (1) bekezdés szerinti főösszegek tartalmazzák.

(3) A helyi kisebbségi önkormányzatok költségvetését kisebbségi önkormányzatonként a 4. és 5. számú mellékletek mutatják be.

3. A költségvetés végrehajtásának szabályai

5. § (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

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

6. § Az önállóan működő önkormányzati költségvetési intézmények kötelezettségvállalásaira az Áht. 100/G. §-ában és a 100/H. § (1) bekezdésében foglaltak az irányadóak azzal, hogy a 2-5. számú mellékletben meghatározott kiemelt kiadási előirányzatot meghaladó – előirányzat túllépést okozó – kötelezettséget nem vállalhatnak.

4. Előirányzat módosítás

7. § (1) Előirányzat módosításra az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII. 19.) Korm. rendelet (továbbiakban Ámr.) 67. § (1)-(4) bekezdésében, a 68. § (3) bekezdésében, illetve az Áht 74. § (3) bekezdésében, a 78. § (1) bekezdésében és a 81.§-ában foglaltak az irányadóak.

(2) Az Önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó, illetve az önállóan működő költségvetési szerve saját előirányzat-módosítási hatáskörében – a Képviselő-testület tájékoztatása mellett – bevételi és kiadási előirányzatának fő összegét, a kiemelt előirányzatokat és a megfelelő részelőirányzatokat felemelheti

- a) a tervezett összelőirányzatot meghaladó többletbevételből,
- b) a Képviselő-testület által jóváhagyott előirányzat-maradványából.

(3) A (2) bekezdés szerinti előirányzat módosítás költségvetési támogatási igénnyel sem a költségvetési évben, sem a következő években nem járhat.

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

(5) Az önkormányzat gazdálkodása során év közben létrejött likviditási hiány finanszírozásának módja a hitelfelvétel.

(6) Az év közben realizálódó többletbevételeket - amennyiben a Képviselő-testület másként nem dönt - a Polgármesteri Hivatalnál a tervezett hitel csökkentésére kell fordítani.

(7) A hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök a Képviselő-testületet illetik meg.

(8) Az értékpapír ügyletekkel kapcsolatos hatáskörök a Képviselő-testületet illetik meg.

5. Előirányzat felhasználása

8. § (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.

9. § (1) A helyi költségvetési szerv – a gazdálkodási jogkör szerinti besorolástól függetlenül – a részére jóváhagyott, illetve a módosított személyi juttatások és létszám előirányzatával – a jogszabályi 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.

10. § A költségvetésben a társadalmi szervezetek támogatására elkülönített kereten belül átruházott hatáskörben a Humánpolitikai Bizottság jogosult az egyes társadalmi szervezetek támogatásáról dönteni. Az alapítványok támogatásához képviselő-testületi döntés szükséges.

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

(2) A Polgármesteri 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

12. § (1) Pénzmaradvány a költségvetési szerv alaptervekenységének 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 pénzmaradványát az önkormányzat felülvizsgálja és jóváhagyja, vagy átcsoportosítja.

(4) A pénzmaradványból a költségvetési szervet nem illeti meg:

- a) a végleges feladatmaradás miatti összeg,
- b) a meghatározott célra rendelkezésre bocsátott, áthúzódó pénzügyi teljesítés nélküli összegek,
- c) a munkaadókat terhelő járulékok előirányzat-támogatással fedezett, illetve arányos részének maradványából azon összeg, amely nem kapcsolódik a személyi juttatások előirányzatának járulékköteles maradványához,
- d) a gazdálkodási szabályok megsértéséből származó maradvány.

(5) A pénzmaradvány önállóan működő költségvetési szervet meg nem illeto összegét az Önkormányzat költségvetéséhez kell átvezetni, az érintett előirányzatok módosítása mellett.

(6) A költségvetési szervnél a pénzmaradvány személyi juttatásokból származó részére az Ámr 214. § (1) bekezdésében foglaltak az irányadóak.

7. Gazdálkodás a vagyonnal

13. § (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 – versenyzetési 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

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

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

8. Költségvetési beszámoló

14. § A költségvetési beszámoló elkészítésére az Áht. 79.§ (1)-(3) bekezdésében, valamint a 82.§-ában foglalt rendelkezések az irányadóak.

9. Címrend és költségvetési létszámkeret

15. § (1) Az Áht. 67. § (3) bekezdése alapján a Képviselő-testület címenként és szakfeladatonként, önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő önkormányzati költségvetési intézményenként, valamint bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatokként határozza meg előirányzatait.

(2) A Polgármesteri Hivatal, valamint az önállóan működő önkormányzati költségvetési intézmények – külön-külön – alkotnak egy-egy címet.

Cím	Intézmény		
000	Polgármesteri Hivatal		
	421100 Út, autópálya építése	Bevételek	Kiadások
	522110 Közutak üzemeltetése, fenntartása	Bevételek	Kiadások
	841126 Önkormányzati igazgatási tevékenység	Bevételek	Kiadások
	841112 Önkormányzati jogalkotás	Bevételek	Kiadások
	841114 Országgyűlési képviselőválasztás	Bevételek	Kiadások
	841133 Adó, illeték kiszabása, beszedése	Bevételek	Kiadások

	841143 Költségvetés végrehaj, kifizetés ell.	Bevételek	Kiadások
	841403 Város- és községgazd.-i szolgáltatások	Bevételek	Kiadások
	841402 Közvilágítási feladatok	Bevételek	Kiadások
	841325 Építésügyi igazgatási szabályozás	Bevételek	Kiadások
	841401 Közbeszerzési eljárás lebonyolítása	Bevételek	Kiadások
	841901 Önkormányzatok elszámolása	Bevételek	Kiadások
	841421 Közterület rendjének fenntartása	Bevételek	Kiadások
	862101 Háziorvosi szolgálat	Bevételek	Kiadások
	862301 Fogorvosi ellátás	Bevételek	Kiadások
	869041 Védőnői szolgálat	Bevételek	Kiadások
	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
	862102 Háziorvosi ügyelet	Bevételek	Kiadások
	882111 Rendszeres szociális segély	Bevételek	Kiadások
	882117 Rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli ellátások	Bevételek	Kiadások
	882118 Kiegészítő gyermekvédelmi tám.	Bevételek	Kiadások
	882122 Átmeneti segély	Bevételek	Kiadások
	882123 Temetési segély	Bevételek	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
	890443 Közmunka	Bevételek	Kiadások
	960302 Köztemető fenntartás és működtetés	Bevételek	Kiadások
		Bevételek	Kiadások
010	Árpád Fejedelem Általános Iskola		
	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
020	Weöres Sándor Óvoda		
	851011 Óvodai nevelés ellátás	Bevételek	Kiadások
	851012 SNI gyermekek óvodai nevelése	Bevételek	Kiadások
030	Erkel Ferenc Művészeti Iskola		
	852031 Alapfokú művészetoktatás	Bevételek	Kiadások
040	Petőfi Művelődési Ház és Könyvtár		
	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
060	Dunavarsány és Környéke Gyermekjóléti és Családsegítő Szolgálat		
	889921 Szociális étkeztetés	Bevételek	Kiadások
	889922 Házi segítségnyújtás	Bevételek	Kiadások
	889924 Családsegítés	Bevételek	Kiadások
	889205 Iskolai szociális munka	Bevételek	Kiadások
	889201 Gyermekjóléti szolgáltatás	Bevételek	Kiadások
070	Szennyvíztársulás		
	370000 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	Bevételek	Kiadások
001	Német Kisebbségi Önkormányzat		
	841127 Helyi kisebbs.-i önkorm.igazgatási tev.	Bevételek	Kiadások
002	Cigány Kisebbségi Önkormányzat		
	841127 Helyi kisebbs.-i önkorm.igazgatási tev.	Bevételek	Kiadások

16. § A Képviselő-testület a költségvetési létszámkeretét **178** főben hagyja jóvá, az alábbi részletezés szerint:

Polgármesteri Hivatal	létszámkerete	48 fő,
ebből:		
igazgatási és egyéb szakfeladat Ktv.		39 fő
teljes munkaidős Mt.		1 fő
város és községgazd. szakfeladat		1 fő
védőnői szakfeladat		4 fő
fogorvosi szakfeladat		2 fő
házi orvosi szolgálat		1 fő
Árpád Fejedelem Általános Iskola	létszámkerete	63 fő
Weöres Sándor Óvoda	létszámkerete	42 fő
Erkel Ferenc Művészeti Iskola	létszámkerete	8 fő
Petőfi Művelődési Ház és Könyvtár	létszámkerete	7 fő
Dunavarsány és Környéke Intézményellátó		
Társulás	létszámkerete	10 fő

17. § Dunavarsány Város Önkormányzata 2011. évben pályázatot nyújt be közfoglalkoztatásra az alábbiak szerint:

- rövid távú foglalkoztatás **27 fő**
- hosszabb távú foglalkoztatás **2 fő**

10. Záró rendelkezések

18. § Jelen rendelet a kihirdetése napján lép hatályba, azonban rendelkezéseit 2011. január 1. napjától kell alkalmazni.

Bóna Zoltán
polgármester

dr. Szilágyi Ákos
jegyző