

**Dunavarsány Város Önkormányzata Képviselő-testületének
/2013.(II. ...) önkormányzati rendelete**

az Önkormányzat 2013. 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 2013. 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 2013. évi költségvetésének

| | |
|----------------------|--------------------|
| bevételi főösszegét: | 1.475.850 eFt-ban, |
| kiadási főösszegét: | 1.475.850 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.

(4) A 3. számú melléklet a Weöres Sándor Óvoda bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként tartalmazza.

(5) A 4. számú melléklet a Petőfi Művelődési Ház és Könyvtár bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként tartalmazza.

(6) Az 5. számú melléklet tájékoztatásul bemutatja az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladati, valamint államháztartási feladatainak bevételeit, illetve költségeit.

3. § (1) Az önkormányzat tartalékkerete:

| | |
|-------------------------|-------------|
| általános tartalék: | 3.000 eFt, |
| fejlesztési céltartalék | 60.000 eFt |
| céltartalék | 30.000 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 a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 115. § (1) bekezdése rendelkezik.

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

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

(4) 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. 54-55.§-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.

9.§ Az adósságot keletkeztető ügyletekre az Áht. 41. § (4) bekezdése, valamint a Magyarország Stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Stabilitási törvény) 10. §-a vonatkozik.

4. Előirányzat módosítás

10. § (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.

5. Előirányzat felhasználása

11. § (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) Az önállóan működő költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa a költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

(3) 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 feladatelmaradás történt.

12. § A költségvetésben a társadalmi szervezetek támogatására elkülönített kereten belül a Humánpolitikai Bizottság jogosult az egyes társadalmi szervezetek és alapítványok támogatásáról dönteni, a Képviselő-testület által kiírt pályázat útján.

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 kötelezettségeikről 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)-(2) bekezdésében, valamint a 91. §-ában foglalt rendelkezések az irányadóak.

9. Címrend és költségvetési létszámkeret

17. § (1) A 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 | | |
|------------|--|-----------|----------|
| 001 | Önkormányzat | | |
| | 493901Távolsági közúti személyszállítás | | Kiadások |
| | 522001Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése | | Kiadások |
| | 680002Nem lakóingatlan bérbeadása | Bevételek | Kiadások |
| | 811000Építményüzemeltetés | Bevételek | Kiadások |
| | 813000Zöldterület gondozás | | Kiadások |
| | 841112Önkormányzati jogalkotás | | Kiadások |
| | 841133Adó, illeték kiszabása | Bevételek | Kiadások |
| | 841402Közvilágítás | | Kiadások |
| | 841403Város- és községgazd. mns.szolg. | Bevételek | Kiadások |
| | 841901Önkorm. valamint többcélú kistérségi társ. elsz. | Bevételek | Kiadások |
| | 841907Önkorm. elszámolásai ktg szerveikkel | Bevételek | Kiadások |
| | 841908Fejezeti és általános tartalék elszámolása | | Kiadások |
| | 862102Házi orvosi ügyeleti ellátás | Bevételek | Kiadások |
| | 869041Család- és nővédelmi tanácsadás | Bevételek | Kiadások |
| | 882114Lakásfenntartási tám. helyi | | Kiadások |
| | 882116Ápolási díj mélt. alapon | Bevételek | Kiadások |
| | 882118Kiegészítő gyermekvédelmi tám. | Bevételek | Kiadások |
| | 882122Átmeneti segély | | Kiadások |
| | 882123Temetési segély | Bevételek | Kiadások |
| | 882124Rendkívüli gyermekvédelmi tám. | Bevételek | Kiadások |
| | 882129Egyéb önkormányzati eseti ell. | Bevételek | Kiadások |
| | 882202Közgyógyellátás | | Kiadások |

| | | | |
|------------|---|-----------|----------|
| | 882203Köztemetés | | Kiadások |
| | 890302Civil Szervezetek program- és egy. tám. | Bevétel | Kiadások |
| | 960302Köztemető fenntartás és működtetés | Bevételek | Kiadások |
| 002 | Polgármesteri Hivatal | | |
| | 841126Önkorm. és társulás igazgatási tev. | Bevételek | Kiadások |
| | 841143Költségvetés végrehajtása, kifizetése | Bevételek | Kiadások |
| | 842421Közterület rendjének fenntartás | Bevételek | Kiadások |
| | 882111Aktív korúak ellátása | Bevételek | Kiadások |
| | 882113Lakásfenntartási tám | | Kiadások |
| | 890442Fogl. helyettesítők közfoglalkoztatása | Bevételek | Kiadások |
| | | | |
| 003 | Weöres Sándor Óvoda | | |
| | 851011 Óvodai nevelés ellátás | Bevételek | Kiadások |
| | 851012 SNI gyermekek óvodai nevelése | Bevételek | Kiadások |
| | | | |
| 004 | Petőfi Művelődési Ház és Könyvtár | | |
| | 910201 Múzeumi tevékenység | Bevételek | Kiadások |
| | 910501 Közművelődési tevékenység és támogatásuk | Bevételek | Kiadások |
| | 910502 Közművelődési int. Közösségi szinterek működtetése | Bevételek | Kiadások |
| | 901121 Könyvtári állomány gyarapítása | Bevételek | kiadások |

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

| | | |
|---|----------------------|---------------|
| Önkormányzat létszámkerete | | 8 fő |
| ebből: | | |
| Polgármester | | 1 fő |
| Alpolgármester | | 1 fő |
| Köszölgélati tisztviselő | | 1 fő |
| város és községgazd. szakfeladat közalkalmazott | | 1 fő |
| védőnői szakfeladat | | 4 fő |
| Polgármesteri Hivatal | létszámkerete | 24 fő, |
| ebből: | | |
| igazgatási és egyéb szakfeladat Ktv. | | 24 fő |
| Weöres Sándor Óvoda | létszámkerete | 41 fő |
| Petőfi Művelődési Ház és Könyvtár | létszámkerete | 4 fő |

19. § Dunavarsány Város Önkormányzatának Polgármesteri Hivatal 2013. évben pályázatot nyújt be közfoglalkoztatásra az alábbiak szerint:

- bérpótló juttatásra jogosultak hosszabb időtartamú közfogl. **30 fő**

10. Záró rendelkezések

20. § Jelen rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, azonban rendelkezéseit 2013. január 1. napjától kell alkalmazni.

Bóna Zoltán
polgármester

dr. Szilágyi Ákos
jegyző

Záradék:

A rendelet 2013. február napján kifüggesztéssel kihirdetésre került.

dr. Szilágyi Ákos
jegyző