

KISÚJSZÁLLÁS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

7/2010. (II.24.) önkormányzati rendelete

a 2010. évi költségvetésről

Kisújszállás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete - az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény és a Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetéséről szóló 2009. évi CXXX. törvény (továbbiakban: költségvetési törvény) alapján - az önkormányzat 2010. évi költségvetéséről a következő rendeletet alkotja:

1.§

Bevételek forrásonként

/1/ a./ Az önkormányzat a kiadások fedezetéül szolgáló bevételek főösszegét – a finanszírozási bevételekkel együtt - **8.083.136.000** Ft-ban állapítja meg. A költségvetési bevételek és kiadások egyenlege **2.108.521.000** Ft költségvetési hiány. A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványának igénybevétele összesen **1.880.161.000** Ft. Az előző évi pénzmaradvány igénybe vétele után - a finanszírozási kiadások nélküli - hiány **228.360.000** Ft, finanszírozási kiadásokkal együtt a hiány **279.192.000** Ft, mely teljes összegében működési hiány.

A saját bevételből és a központi költségvetésből származó forrás összesen **5.923.783.000** Ft.

b./Az önkormányzat a feladatok ellátásához szükséges likviditás folyamatos biztosításához és az intézményi kincstári finanszírozás zavartalan lebonyolításához a hiány finanszírozásához **220.000.000** Ft folyószámlahitel rendelkezésre állását engedélyezi és **59.192.000** Ft munkabérhitel felvételét engedélyezi.

c./ Az önkormányzat tudomásul veszi, hogy a bevételi főösszeg az Országos Egészségbiztosítási Pénztár által finanszírozott összeg véglegesítése után és a nem tervezett többletbevételekkel változhat.

d./ Az önkormányzat a költségvetési törvény 5. számú melléklete szerinti támogatások lehetőségével élni kíván, a támogatási igények benyújtásának hatáskörét a polgármesterre átruhazza.

/2/ Az önkormányzat a **18.800.000** Ft magánszemélyek kommunális adója adóbevételt felhalmozási feladatokra hagyja jóvá.

/3/ Az /1/ bekezdés szerinti főösszeg bevételi forrásonkénti és kiadási megoszlását az **R/1.** számú melléklet, a források közül a normatív és személyi jövedelemadó bevétel összegét az **R/1/a.** számú melléklet tartalmazza.

A kiadások részletezését:

- személyi jellegű juttatások,
- munkaadót terhelő járulékok,
- dologi jellegű kiadások,
- ellátottak pénzbeli juttatása,
- speciális célú támogatások,
- a helyi önkormányzat által kijelölt felhalmozások (beruházások, felújítások és egyéb felhalmozási célú kiadások, támogatások),
- tartalék,
- finanszírozási kiadások (működési célú, felhalmozási célú)

kiemelt előirányzatok szerinti tagolásban, önkormányzati szinten összesítve, tájékoztató adatként az **R/1.** számú melléklet tartalmazza.

/4/ Az önkormányzat költségvetése címekre, alcímekre és kiemelt előirányzatokra tagozódik. Címet alkotnak a szabályozási szempontból összetartozó előirányzatok, illetve intézmények. A költségvetési rendeletben szereplő címek címrendet képeznek, melyet az **R/12.** számú melléklet tartalmaz.

/5/ Kötvényforráshoz kapcsolódó likvid pénzeszköz és kockázatkezeléssel összefüggő és deviza ügyletek, hatáskörét a képviselő-testület a polgármesterre átruhazza.

2.§

Az intézmények - mint önállóan működő költségvetési szervek - bevételei és kiadásai címenként és alcímenként

/1/ a.) Az önkormányzat az **intézmények** bevételi és kiadási **főösszegét 1.001.986.000 Ft**-ban állapítja meg, mely az alaptevékenység szerinti feladat és tevékenység ellátásához nyújt fedezetet. Az intézmények kiegészítő és kiegészítő tevékenységet nem végeznek.

Az önkormányzat az intézmények 2010. évi bevételei és kiadásai címenkénti és alcímenkénti, ezen belül a személyi jellegű juttatások, a munkaadókat terhelő járulékok, a dologi jellegű kiadások, speciális célú támogatások, az ellátottak pénzbeli juttatása, felhalmozási kiadások (beruházások, felújítások és az egyéb felhalmozási célú kiadások, támogatások) előirányzati csoportosítású költségvetési kereteit az **R/2.** számú melléklet szerint állapítja meg.

b.) Az önkormányzat a dologi jellegű kiadásokban tervezett ingatlan karbantartást céljelleggel, elszámolási kötelezettséggel biztosítja. Az intézmények az összeg felhasználásáról a 2010. évről szóló zárszámadás során kötelesek számot adni.

/2/ A 2010/2011-es tanévben a két általános iskola költségvetésében **egy-egy első osztály** indítása szerepel.

Az általános iskolai beiratások eredményeként szükségessé váló harmadik első osztály költségét a 8. cím, 3. alcím, 15 szám, pedagógiai szakmai szolgáltatás előirányzat tartalmazza **473.000 Ft** összegben (a harmadik első osztály indításnak költsége az Arany János Általános Iskola esetén: 25,4 óra/hét x 8 hét x 1812 Ft átlagóradíj x 1,27 = kerekítve 468.000 Ft, a Kossuth Lajos Általános Iskola, Egységes Pedagógiai Szakszolgálat és Diákotthon esetén 25,4 óra/hét x 8 hét x 1834 Ft átlagóradíj x 1,27 = kerekítve 473.000 Ft).

/3/ Az **Alapfokú Művészetoktatási Intézmény** a 2010/2011-es tanévben két művészeti ágban összesen három új csoport indítását tervezi, melynek költségét az intézmény költségvetési kerete nem tartalmazza. A csoportok indításának költségét a 8. cím, 3. alcím, 15 szám, pedagógiai szakmai szolgáltatás előirányzat tartalmazza 240.000 Ft (**a képzőművészetben 2 csoport** x 4 óra = 8 óra, **a néptáncban 1 csoport** x 4 óra, összesen 12 óra; számítás: 12 óra/hét x 1935 Ft átlagóradíj x 8 hét x 1,27 = kerekítve 240.000 Ft). Az összeg a csoportok indítása esetén használható fel.

/4/ Az **Illéssy Sándor Szakközép- és Szakiskola** költségvetési keretében a 2010/2011. tanévben az előző tanévinél egy tanulócsoporthoz indításával több szerepel (a jelenlegi 18 helyett 19). Az iskola 3 szakiskolai és 1 nappali szakközépiskolai osztály indítását tervezi költségvetésében. Emellett meghirdet és egy esti szakközépiskolai osztályt is. Ez azonban csak akkor indítható, ha a jelentkezők száma legalább a 32 főt eléri. Az osztály indításának költségét a 8. cím, 3. alcím, 15 szám, pedagógiai szakmai szolgáltatás tartalmazza 440.000 Ft összegben (számítás: 24 óra/hét 1805 Ft átlagóradíj x 8 hét x 1,27 = kerekítve 440.000 Ft).

/5/ Az önkormányzat a 2010/2011-es tanévben indítható gyermek-, tanuló-, napközi, kollégiumi és szakmai gyakorlati csoportok számára e költségvetési rendeletben hozott döntéseit az intézményi beiratásokat követően a 2010. májusi soros ülésén, majd pedig a tanévkezdés előtt a 2010. augusztusi soros ülésén felülvizsgálja.

/6/ A közoktatási informatikai fejlesztési feladatokra (a költségvetési törvény 5. sz. mellékletének 14. pontja alapján) központosított előirányzathoz igénybe vehető támogatásról és a taneszközfejlesztésre biztosított 3.000.000 Ft-os önkormányzati keret intézményenkénti felosztásáról – az önkormányzat a

költségvetési törvény hivatkozott szakaszában jelzett oktatási és kulturális miniszteri rendelet megjelenését követően dönt. Az összeget a költségvetés működési céltartalék, R/6/b számú melléklet tartalmazza.

/7/ A Pedagógiai Szakszolgálat működési költségeit a Kossuth Lajos Általános Iskola, Egységes Pedagógiai Szakszolgálat és Diákotthon (továbbiakban: Kossuth Lajos Általános Iskola PSZD) költségvetési kerete tartalmazza. A **24.873.000 Ft**-os működési költség forrásai:

- **8.250.000 Ft** a Karcagi Többcélú Kistérségi Együtműködési Társulás támogatása,
- **7.200.000 Ft** a pedagógus álláshelyekre igénybe vett állami normatív támogatás,
- **9.423.000 Ft** a kisújszállási sajátos nevelési igényű gyermekek/tanulók ellátására igénybe vett állami normatív támogatás.

/8/ Az önkormányzat közoktatási intézményeinek közoktatási mutatószámait (a gyermek- és tanulólétszámot, csoportok, osztályok számát, az ellátandó heti óraszámokat) az **R/2/a.** számú melléklet tartalmazza.

/9/ A 2010/2011. tanévben a költségvetési törvény 3. sz. mellékletének 17.2.a. és b. alpontja szerint a tanulók ingyenes tankönyvellátásához 10.000.-Ft/fő/év, a tanulók általános tankönyvellátásához 1.000.-Ft/fő/év hozzájárulás jár. A tankönyvellátás biztosításának fedezetét a Polgármesteri Hivatal 8. cím 6. alcím 6.számú ingyenes és általános tankönyv előirányzata tartalmazza.

Az intézmények tényleges igénye alapján kerül az előirányzat módosításra a következők figyelembe vételével. A tankönyvellátáshoz biztosított általános hozzájárulást az iskolák számára a költségvetési törvény alapján figyelembe vehető október 1-jei létszám alapján a normatíva összegével számolva biztosítja az önkormányzat. Az ingyenes tankönyvre biztosított központi normatíva, valamint a normatíván felüli intézményi igény 50 %-a biztosítható önkormányzati költségvetésből, a további normatíván felüli 50 %-ot az intézmény a saját költségvetéséből a dologi jellegű kiadások terhére köteles biztosítani.

/10/ Az intézmények részére biztosított, normatív módon elosztott, **kötött felhasználású támogatások** – a közoktatási informatikai fejlesztési feladatok kivételével - (pedagógiai szakszolgálat) bevételit és kiadásait az **R/2.** számú melléklet adataiból kiemelve intézményenként részletezve a **R/2/b.** számú melléklet tartalmazza.

/11/ Az intézmények a többletbevételekről év közben minden esetben azonnal tájékoztatják a jegyzőt.

A polgármester - a jegyző előkészítésében – a Pénzügyi és Gazdálkodási Bizottságot és a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja. A képviselő-testület - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az intézmény számára a költségvetési beszámoló irányító szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig december 31-ei hatállyal módosítja.

/12/ A feladatmutató alapján normatív állami hozzájárulásban részesülő intézmények a tényleges mutatók szerint kötelesek elszámolni a kapott normatív támogatással. A támogatás ellenőrizhetősége érdekében az intézmények kötelesek olyan nyilvántartást vezetni, amelyből egyértelműen megállapítható a tényleges feladatmutató teljesülése.

/13/ Ha az intézmény a konkrét feladatmutatóhoz kapcsolódó támogatást az öt ténylegesen megilletőnél nagyobb mértékben veszi igénybe, akkor a meghaladó mértéket a képviselő-testület zárolja és a pénzmaradvány elszámolás során azt elvonja.

/14/ A **Cigány Kisebbségi Önkormányzat** bevételi, kiadási és mérlege előirányzatainak **főösszege 837.000 Ft**. A Cigány Kisebbségi Önkormányzat döntésének, 5/2010. (II.19.) számú határozatnak megfelelően változatlan formában **R/2/c.** számú melléklet tartalmazza.

/15/ A Társulások bevételi és kiadási előirányzatainak **főösszege 192.499.000 Ft**, melyet - a Társulások döntéseinek megfelelően, változatlan formában – az **R/2/d.** számú melléklet tartalmaz.

/16/ A Kisújszállási Térségi Szociális Otthon és Alapszolgáltatási Központ bevételei és kiadásai című **R/2/e.** számú melléklet tartalmazza a Karcagi Többcélú Kistérségi Társulás részére a Kisújszállási Térségi

Szociális Otthon és Alapszolgáltatási Központ működéséhez nyújtott pénzeszközátadást **28.866.000** Ft összegben. E melléklet tájékoztató adatként tartalmazza az intézmény költségvetési előirányzatait.

/17/ Az intézmények, Cigány Kisebbségi Önkormányzat, Társulások felújítási, felhalmozási kiadásainak bemutatását célonként, feladatonként az **R/2/f.** számú melléklet tartalmazza **154.550.000** Ft. összegben.

3. §

A Polgármesteri Hivatal – mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv - működése és önkormányzati feladatok bevételei és kiadásai alcímenként és feladatonként

/1/ a.) Az önkormányzat a Polgármesteri Hivatal 2010. évi kiadási összegét **1.295.684.000** Ft-ban állapítja meg, mely az alaptevékenység szerinti feladat és tevékenység ellátásához nyújt fedezetet. A Polgármesteri Hivatal kiegészítő és kiegészítő tevékenységet nem végez.

A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2010. évi kiadásai címenként és alcímenkénti - ezen belül a személyi jellegű juttatások, a munkaadókat terhelő járulékok, a dologi jellegű kiadások, speciális célú támogatások, társadalom- és szociálpolitikai juttatások, felhalmozási kiadások - megoszlását az **R/3.** számú melléklet szerint állapítja meg.

b.) A szakfeladatra tervezett bevételek részletezését a **R/3.** számú melléklet tartalmazza.

/2/ A képviselő-testület a működési célú pénzeszköz átadások, kölcsönök, egyéb szervek támogatása összegét **16.436.000** Ft-ban állapítja meg.

A támogatott szervek szerinti részletezést az **R/3/a.** számú melléklet tartalmazza.

/3/ A képviselő-testület az R/3/a. mellékletben:

- a.) a 9 cím 2 alcím 1. szám alatt helyi, székházzal rendelkező civil szervek pályázati kerete üzemeltetési költségre tervezett 285.000 Ft pályázati keret odaítélésének hatáskörét az Egészségügyi, Szociális és Sportbizottságra,
- b.) a 9 cím 3 alcím 2. szám alatt a Bursa Hungarica ösztöndíj pályázathoz csatlakozás támogatására tervezett 812.000 Ft odaítélésének hatáskörét a Művelődési, Oktatási és Ifjúsági Bizottságra, valamint az Egészségügyi, Szociális és Sportbizottságra,
- c.) a 9 cím 4 alcím 1.szám alatt meghatározott nyári táborok támogatására tervezett 618.000 Ft odaítélésnek hatáskörét a Művelődési, Oktatási és Ifjúsági Bizottságra ,
- d.) a 9 cím 5 alcím 1.szám alatt meghatározott városi társadalmi (civil) szervek támogatására tervezett 618.000 Ft odaítélésének hatáskörét az Egészségügyi, Szociális és Sportbizottságára,
- e.) a 9. cím 6 alcím 1. szám alatt meghatározott helyi kiadványok támogatására tervezett 200.000 Ft odaítélésének hatáskörét a Művelődési, Oktatási és Ifjúsági Bizottságra átruházza.

A támogatásból alapítvány részére, átruházott hatáskörben forrás nem biztosítható.

A bizottságok a támogatás odaítélésekor határozzák meg a támogatás célját és felhasználásának határidejét. Nem nyújtható támogatás azon szervek részére, akik a 2009. évi támogatás összegének felhasználásával a megállapodás szerint, illetve legkésőbb **2010. március 29-ig** nem számoltak el. A bizottságok kötelesek a képviselő-testületet a támogatásokról a támogatást követő önkormányzati ülésen tájékoztatni.

/4/ A 8 cím 3 alcím 18 szám alatti **22.000.000** Ft sport célok és feladatok előirányzat tartalmazza a sportalap összegét, mely a helyi sporttevékenység támogatásáról szóló 57/2005. (XII.2.) önkormányzati rendelet alapján - a következő előirányzatokat tartalmazza:

- Sportingatlan alap 7.400.000Ft
- Működési alap 11.200.000Ft

- Támogatási alap 3.000.000 Ft
- Tartalékalap 400.000 Ft

A sportalap részletes felosztását az **R/3/b.** melléklet tartalmazza.

/5/ A /3/ és /4/ bekezdésben meghatározott támogatás esetén a támogatott szervezetek, illetve magánszemélyek számára a képviselő-testület számadási kötelezettséget ír elő a részükre céljelleggel juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról.

A támogatás több ütemben történő folyósítása esetén a támogatott részszámadásra és végszámadásra köteles. A következő ütem folyósítása csak az előző ütem céljellegű felhasználását igazoló részszámadás teljesítését követően történhet.

A támogatás csak a támogatási szerződés megkötését követően nyújtható.

A támogatási szerződésben meg kell határozni a támogatás célját, összegét, a folyósítás ütemét és a számadási kötelezettség rész- és véghatáridejét. A sportszervezetek számára ingatlan karbantartásra nyújtott céljellegű támogatás ütemezésénél figyelembe kell venni, hogy a támogatás utólag - az elvégzett ingatlan karbantartási munkavégzésről kiállított számla bemutatását követően – nyújtható.

A támogatott szervezet, illetve magánszemély a 9 cím 4 alcím 1 szám alatt meghatározott nyári táborok támogatás felhasználásáról és a 9 cím 5 alcím 1 szám alatt meghatározott városi társadalmi (civil) szervek támogatás felhasználásáról a támogatási döntésben meghatározott határidőig, az egyéb szervek a támogatási szerződésben, de legkésőbb 2010. december 31-ig kötelesek a végszámadási kötelezettségüknek eleget tenni.

/6/ A 8 cím 2 alcím 6. szám építményüzemeltetés előirányzata tartalmazza a Polgármesteri Hivatal és a fűtőkorszerűsítéssel érintett intézmények évi egyszeri felülvizsgálati díját, 1.902.000 Ft összegben, mely összeg csak a meghatározott célra használható fel.

/7/ A 8 cím 3 alcím 9 szám, a közösségi, társadalmi tevékenység, civil szervek programtámogatása előirányzat tartalmazza a kiváló tanulmányi eredményt és kiváló sporteredményt elért tanulók, valamint felkészítő tanáraik díjazására biztosított **600.000** Ft előirányzatot. A támogatás odaítélésének hatáskörét a képviselő-testület a polgármesterre átruházza.

/8/ A 8 cím 3 alcím 16. szám civil szervek működési támogatása előirányzata tartalmazza a Kisújszállás Közművesítésének Fejlesztéséért Alapítvány támogatásának előirányzatát **10.000.000** Ft összegben,

/9/ A képviselő-testület a 8 cím 3 alcím 25. szám, az Egészségügyi Kerekasztal dologi jellegű kiadások előirányzatának felhasználására vonatkozó hatáskörét az Egészségügyi, Szociális és Sportbizottságra átruházza. Az előirányzat – az Egészségügyi Kerekasztal véleményének figyelembevételével - az egészségnevelési, felvilágosító tevékenység támogatására használható fel.

/10/ A Polgármesteri Hivatal felújítási, felhalmozási kiadásainak bemutatását célonként, feladatonként az **R/3/c.** melléklet tartalmazza.

4. §

Hiteltörlesztés/kötvény-visszavásárlás és kamatok

/1/ Az önkormányzat költségvetését **104.985.000** Ft hiteltörlesztés és kamat terheli, melynek részletezését az **R/4.** számú melléklet tartalmazza.

/2/ Az önkormányzat a magánszemélyek kommunális adójának bevételét a fejlesztési hitelek és kamatai törlesztésére hagyja jóvá.