

KISÚJSZÁLLÁS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

5/2011. (II.23.) önkormányzati rendelete

a 2011. évi költségvetésről

Kisújszállás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alkotmány 44/A. § (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 10. § (1) d.) pontjában megállapított feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Önkormányzati bevételek és kiadások

- 1.§ (1) a) Az önkormányzat költségvetési kiadásainak összegét – finanszírozási célú műveletek és előző évi pénzmaradványa nélkül - **7.223.643.000 Ft**-ban állapítja meg. Az önkormányzat a működési kiadásainak összegét **2.315.051.000 Ft**-ban állapítja meg, ezen belül a személyi juttatások összegét **946.465.000 Ft**-ban, a munkaadókat terhelő járulékok összegét **255.725.000 Ft**-ban, a dologi és egyéb folyó kiadások összegét **715.904.000 Ft**-ban, az egyéb működési kiadások összegét **392.160.000 Ft**-ban, az ellátottak pénzbeli juttatásait **4.797.000 Ft**-ban. Az önkormányzat a felhalmozási kiadásainak összegét **4.876.402.000 Ft**-ban állapítja meg, ezen belül a beruházási kiadások összegét **4.432.964.000 Ft**-ban, a felújítási kiadások összegét **439.838.000 Ft**-ban, az egyéb felhalmozási kiadások összegét **3.600.000 Ft**-ban állapítja meg. Az önkormányzat a támogatási kölcsönök kiadásainak összegét **13.300.000 Ft**-ban állapítja meg, melyből a működési célú kölcsönök összege **10.000.000 Ft**, a felhalmozási célú kölcsönök összege **3.300.000 Ft**. Az önkormányzat a pénzforgalom nélküli kiadások összegét **18.890.000 Ft**-ban állapítja meg, melyből a működési célú pénzforgalom nélküli kiadások összege **18.690.000 Ft**, a felhalmozási célú pénzforgalom nélküli kiadások összege **200.000 Ft**.
- b) Az önkormányzat költségvetési bevételeinek összegét – finanszírozási célú műveletek és előző évi pénzmaradványa nélkül - **5.712.082.000 Ft**-ban állapítja meg. Az önkormányzat a működési bevételeinek összegét **2.081.864.000 Ft**-ban, a felhalmozási bevételeinek összegét **3.622.302.000 Ft**-ban állapítja meg. A támogatási kölcsönök tárgy évi bevételeinek összege **7.916.000 Ft**, melyből a működési célú bevétel **0 Ft**., felhalmozási célú bevétel **7.916.000 Ft**.
- c) A tárgyévi költségvetési kiadások és bevételek különbözeteként, a költségvetési hiány összege **1.511.561.000 Ft**.
- d) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványának igénybevétele **1.134.449.000 Ft**, melyből a működési célú pénzmaradvány igénybevételeinek összege **42.370.000 Ft**, felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevételeinek összege **1.092.079.000 Ft**.
- e) A költségvetési hiány és a finanszírozási kiadások külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeinek összege **592.712.000 Ft**, melyből a működési célú finanszírozási bevételek összege **343.095.000 Ft**, a felhalmozási célú finanszírozási bevételek összege **249.617.000 Ft**. A finanszírozási célú műveletek kiadásainak összege **215.600.000 Ft**, melyből a működési célú finanszírozási kiadások összege **146.069.000 Ft**, a felhalmozási célú finanszírozási kiadások összege **69.531.000 Ft**.

- (2) 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 és **123.095.000 Ft** rövid lejáratú hitel felvételét engedélyezi.
- (3) Az önkormányzat a költségvetési törvény 5. számú melléklete szerinti támogatások lehetőségével élni kíván, a támogatási igények benyújtásának hatáskörét a polgármesterre átruházza.
- (4) Az önkormányzat a **18.800.000 Ft** magánszemélyek kommunális adója adóbevétel felhalmozási feladatokra hagyja jóvá.
- (5) Az önkormányzat működési és felhalmozási költségvetését, valamint a kölcsönök – finanszírozási célú műveletek és előző évek pénzmaradványa nélküli – tárgy évi költségvetési bevételeit és kiadásait, a működési költségvetésen belül kiemelt előirányzatokként a személyi juttatásokat, a munkaadót terhelő járulékokat, a dologi kiadásokat, az ellátottak pénzbeli juttatásait és az egyéb működési célú kiadásokat, a felhalmozási költségvetésen belül a beruházások, felújítások és az egyéb felhalmozási célú kiadások kiemelt előirányzatait, továbbá a tárgy évi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a költségvetési hiány összegét, a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványának igénybe vételét, működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban, valamint a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit, kiadásait működési, felhalmozási cél szerinti tagolásban az **R/1.** melléklet, a források közül a normatív és személyi jövedelemadó bevétel összegét az **R/1/a.** melléklet tartalmazza.
- (6) Az önkormányzat költségvetése címekre, alcímekre és kiemelt előirányzatokra tagozódik. Címet alkotnak a szabályozási szempontból összetartozó előirányzatok, intézmények. A költségvetési rendeletben szereplő címek címrendet képeznek, melyet az **R/11.** melléklet tartalmaz.
- (7) Kötvényforráshoz kapcsolódó likvid pénzeszköz- és kockázatkezeléssel összefüggő és deviza ügyletek, hatáskörét a képviselő-testület a polgármesterre átruházza.

2. Az intézmények - mint önállóan működő költségvetési szervek – költségvetési kerete címenként és alcímenként

2.§ (1) a) Az önkormányzat az intézmények bevételi és kiadási főösszegét, költségvetési keretét **1.011.400.000 Ft**-ban állapítja meg, mely az alaptevékenység szerinti feladat és tevékenység ellátásához nyújt fedezetet.

Az önkormányzat az intézmények 2011. évi bevételei és kiadásai címenkénti és alcímenkénti, ezen belül a személyi juttatások, a munkaadókat terhelő járulékok, a dologi kiadások, az ellátottak pénzbeli juttatása, és az egyéb működési célú kiadások, a felhalmozási kiadások előirányzatának költségvetési kereteit az **R/2.** melléklet szerint állapítja meg. Az önkormányzat az intézmények felhalmozási kiadásainak beruházások, felújítások és az egyéb felhalmozási célú kiadások szerinti részletezését az **R/5/a., R/5/b. és R/5/c.** melléklet szerint állapítja meg.

b.) Az önkormányzat a dologi kiadásokban tervezett ingatlan karbantartást céljelleggel, elszámolási kötelezettséggel biztosítja. Az intézmények az összeg felhasználásáról a 2011. évről szóló zárszámadás során kötelesek számot adni.

- c) Oktatási intézményekben a nyugdíjazás miatt megüresedő szakmai álláshelyek betöltéséhez „F” és „H” fizetési osztály 5-ös fizetési fokozatának garantált illetménye tervezhető.
- d) Valamennyi intézményben a megüresedő álláshelyek betöltésekor kötelezettség – a c) pont kivételével - csak a megüresedett álláshely garantált illetménye erejéig vállalható.
- (2) A 2011/2012-es tanévben a két általános iskola költségvetésében **két-két első osztály** költsége szerepel.
- (3) Az **Alapfokú Művészetoktatási Intézmény** a 2011/2012-es tanévben két művészeti ágban összesen két új csoport indítását tervezi, melynek költségét az intézmény költségvetési kerete nem tartalmazza. A csoportok indításának költségét a 8. cím, 3. alcím, dologi kiadások előirányzata előirányzat tartalmazza 144.000 Ft (**a képzőművészetben 1 csoport** x 4 óra = 4 óra, **a néptáncban 1 csoport** x 4 óra, összesen 8 óra; számítás: 8 óra/hét x 1772 Ft átlagóradíj x 8 hét x 1,27 = kerekítve 144.000 Ft). Az összeg a csoportok indítása esetén használható fel.
- (4) Az **Illéssy Sándor Szakközép- és Szakiskola** költségvetési keretében a 2011/2012. tanévben a költségvetésében szereplő osztályokon túl további egy esti szakközépiskolai osztály indítását tervezi. Ez azonban csak akkor indítható, ha a jelentkezők száma legalább a 32 főt eléri. Az osztály indításának költségét a 8. cím, 3. alcím, dologi kiadások előirányzata tartalmazza 452.000 Ft összegben (számítás: 24 óra/hét 1853 Ft átlagóradíj x 8 hét x 1,27 = kerekítve 452.000 Ft).
- (5) Az önkormányzat a 2011/2012-es tanévben indítható gyermek-, tanuló-, napközis, kollégiumi és szakmai gyakorlati csoportok számáról e költségvetési rendeletben hozott döntéseit az intézményi beiratásokat követően a 2011. májusi soros ülésén, majd pedig a tanévkezdés előtt a 2011. augusztusi soros ülésén felülvizsgálja, és ezzel egyidejűleg dönt a pedagógus és nem pedagógus álláshelyek számáról.
- (6) Az önkormányzat a taneszközfejlesztésre biztosított 3.000.000 Ft-os önkormányzati keret intézményenkénti felosztásáról 2011. szeptemberében dönt. Az összeget a költségvetés tartalékok R/3/c. melléklet, működési céltartalék 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 **25.973.000 Ft**-os működési költség forrásai:
- 8.790.000 Ft** a Karcagi Többcélú Kistérségi Együttműködési Társulás támogatása,
 - 9.600.000 Ft** a pedagógus álláshelyekre igénybe vett állami normatív támogatás,
 - 7.583.000 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.** melléklet tartalmazza.
- (9) A 2010/2011. tanévben a tanulók ingyenes tankönyvellátásához 12.000.-Ft/fő/év hozzájárulás jár. Az ingyenes tankönyvellátás biztosításának fedezetét, 15.000.000 Ft-tot a Polgármesteri Hivatal 8. cím, 6. alcím, egyéb működési kiadások előirányzata tartalmazza. Az intézmények tényleges igénye alapján kerül az előirányzat módosításra a következők figyelembe vételével. 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 kiadások terhére köteles biztosítani.

- (10) Az intézmények részére biztosított, normatív módon elosztott, **kötött felhasználású támogatások** bevételit és kiadásait az **R/2.** melléklet adataiból kiemelve intézményenként részletezve a **R/2/b.** 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 961.000 Ft**, melyet a Cigány Kisebbségi Önkormányzat döntésének, az 5/2011. (II.21.) számú kisebbségi önkormányzati határozatnak megfelelően, változatlan formában az **R/2/c.** melléklet tartalmaz.
A Cigány Kisebbségi Önkormányzat felhalmozási kiadásainak beruházások, felújítások és az egyéb felhalmozási célú kiadások szerinti részletezését az R/5/a., R/5/b. és R/5/c. melléklet tartalmazza.
- (15) A Társulások. bevételi és kiadási előirányzatainak főösszege **656.461.000 Ft**, melyet - a Társulások döntéseinek megfelelően, változatlan formában – az **R/2/d.** melléklet tartalmaz.
A társulások felhalmozási kiadásainak beruházások, felújítások és az egyéb felhalmozási célú kiadások szerinti részletezését az R/5/a., R/5/b. és R/5/c. melléklet tartalmazza.

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

- 3.§ (1) a) Az önkormányzat a Polgármesteri Hivatal költségvetési kiadási főösszegét **6.487.213.000 Ft**-ban állapítja meg.
- b) Az önkormányzat a Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételi főösszegét **5.060.564.000 Ft**-ban állapítja meg.
- c) A költségvetési kiadások és a költségvetési bevételek különbözete **1.426.649.000 Ft** költségvetési hiány.
- d) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványának összege **1.049.537.000 Ft**, melyből **8.685.000 Ft** működési célú pénzmaradvány, **1.040.852.000 Ft** felhalmozási célú pénzmaradvány.
- e) A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek kiadásai **592.712.000 Ft**, melyből **343.095.000 Ft** működési célú, **249.617.000 Ft** felhalmozási célú.

f) A finanszírozási kiadások összege **215.600.000 Ft**, melyből működési célú **146.069.000 Ft**, felhalmozási célú **69.531.000 Ft**.

- (2) Az önkormányzat az általános tartalék összegét **10.000.000 Ft**-ban állapítja meg, a céltartalék összegét **8.890.000 Ft**-ban állapítja meg, melyből **8.690.000 Ft** működési céltartalék, **200.000 Ft** felhalmozási céltartalék.
- (3) Az önkormányzat a Polgármesteri Hivatal 2011. évi bevételei és kiadásai alcímenként, a működési kiadásokon belül a személyi juttatások, a munkaadókat terhelő járulékok, a dologi kiadások, az ellátottak pénzbeli juttatása, és az egyéb működési célú kiadások, valamint a felhalmozási kiadások előirányzatát az **R/3.** melléklet szerint állapítja meg. Az önkormányzat a Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadásainak beruházások, felújítások és az egyéb felhalmozási célú kiadások szerinti részletezését az R/5/a., R/5/b. és R/5/c. melléklet szerint állapítja meg.
- (4) A 8 cím, 7 alcím, egyéb feladatok előirányzatból a kiemelt támogatásokat az **R/3/a.** melléklet mutatja be, melynek összege **7.384.000 Ft**.
- (5) A 8 cím, 3 alcím, önkormányzati egyéb feladatok előirányzatból a sportcélok és feladatok részletes bemutatását az **R/3/b.** melléklet tartalmazza, melynek összege **23.000.000 Ft**.
- (6) Az önkormányzat a tartalékokat a **R/3/c.** melléklet szerint állapítja meg.
- (7) A Kisújszállási Térségi Szociális Otthon és Alapszolgáltatási Központ bevételei és kiadásai című **R/3/d.** melléklet tartalmazza a Karcagi Többcélú Kistérségi Társulás részére a Kisújszállási Térségi Szociális Otthon és Alapszolgáltatási Központ működéséhez nyújtott pénzeszközátadást **23.962.000 Ft** főösszegben. E melléklet tájékoztató adatként tartalmazza az intézmény költségvetési előirányzatait.
- (8) a) A 8 cím, 7 alcím, egyéb feladatok előirányzatából a finanszírozási célú műveletek kiadásaiból a hiteltörlesztés és kötvény beváltás, valamint a kamatok felhalmozási és működési összege **267.242.000 Ft**, melyet az **R/3/e.** melléklet tartalmaz.
b) Az önkormányzat a magánszemélyek kommunális adójának bevételét a fejlesztési hitelek és kamatai törlesztésére hagyja jóvá.
4. § (1) A képviselő-testület a 8 cím, 7 alcím, egyéb feladatok előirányzatából a kiemelt támogatások R/3/a. mellékletben szereplő összege odaítélésének hatáskörét
- a.) a helyi, székházzal rendelkező civil szervezetek pályázati kerete üzemeltetési költségre tervezett 344.000 Ft pályázati keret odaítélésének hatáskörét a Művelődési, Oktatási és Ifjúsági Bizottságra, valamint az Egészségügyi, Szociális és Sportbizottságra,
- b.) a Bursa Hungarica ösztöndíj pályázathoz csatlakozás támogatására tervezett 870.000 Ft odaítélésének hatáskörét a Művelődési, Oktatási és Ifjúsági Bizottságra, valamint az Egészségügyi, Szociális és Sportbizottságra,
- c.) a nyári táborok támogatására tervezett 700.000 Ft odaítélésnek hatáskörét a Művelődési, Oktatási és Ifjúsági Bizottságra ,

d.) a városi társadalmi (civil) szervek támogatására tervezett 800.000 Ft odaítélésének hatáskörét a Művelődési, Oktatási és Ifjúsági Bizottságra, valamint az Egészségügyi, Szociális és Sportbizottságra,

e.) a helyi kiadványok támogatására tervezett 250.000 Ft odaítélésének hatáskörét a Művelődési, Oktatási és Ifjúsági Bizottságra átruházza.

(2) A képviselő-testület a 8 cím 2 alcím kommunális feladatok dologi és egyéb folyó kiadások előirányzatában szereplő parlagfű-mentesítési pályázatra tervezett 150.000 Ft odaítélésének hatáskörét a Környezetvédelmi, Vízgazdálkodási és Mezőgazdasági Bizottságra átruházza.

(3) A bizottságok a támogatás odaítélésekor határozzák meg a támogatás célját és felhasználásának határidejét. Nem nyújtható támogatás azon szervek részére, akik a 2010. évi támogatás összegének felhasználásával a megállapodás szerint, de legkésőbb **2011. március 29-ig** nem számoltak el. A bizottságok kötelesek a képviselő-testületet a támogatásokról a támogatást követő önkormányzati ülésen tájékoztatni.

5.§ (1) A 3.§ (5) bekezdésében és 4. § (1) és (2) bekezdésében meghatározott támogatás esetén a támogatott szervezetek, magánszemélyek számára a képviselő-testület számadási kötelezettséget ír elő a részükre céljelleggel juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról.

(2) 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.

(3) A támogatás csak a támogatási szerződés megkötését követően nyújtható.

(4) 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, magánszemély a nyári táborok támogatás felhasználásáról és a városi társadalmi (civil) szervek támogatás felhasználásáról a támogatási döntésben meghatározott határidőig, az egyéb szervek a támogatási szerződésben, de legkésőbb 2011. december 31-ig kötelesek a végszámadási kötelezettségüknek eleget tenni.

A Kisújszállási Rendőrőrs üzemanyag-támogatására vonatkozó megállapodás 2011. március 31. után köthető meg.

(5) A támogatásból alapítvány részére, átruházott hatáskörben forrás nem biztosítható.

6.§ A 8 cím, 3 alcím, önkormányzati egyéb feladatok előirányzata tartalmazza a kiváló tanulmányi eredményt és kiváló sporteredményt elért tanulókat, valamint felkészítő tanáraik díjazására biztosított 600.000 Ft előirányzatot. A díjak odaítélésének hatáskörét a képviselő-testület a polgármesterre átruházza.

4. Kölcsönök

7. § Az önkormányzat a kölcsönök összegét **13.300.000 Ft**-ban határozza meg, melyből **10.000.000 Ft** működési célú, **3.300.000 Ft** felhalmozási célú kölcsön. A kölcsönöket részletesen az **R/4.** melléklet tartalmazza.

5. Felhalmozási kiadások

8. § (1) A felhalmozási kiadásokon belül a beruházási feladatok kiadási előirányzatának főösszege **4.432.964.000 Ft**, melyet intézményi, társulási, Cigány Kisebbségi Önkormányzati és Polgármesteri Hivatali bontásban az **R/5/a.** tartalmaz.

(2) A felhalmozási kiadásokon belül a felújítási előirányzatok célonkénti kiadási előirányzatának főösszege **439.838.000 Ft**, melyet intézményi, társulási, Cigány Kisebbségi Önkormányzati és Polgármesteri Hivatali bontásban az **R/5/b.** tartalmaz.

(3) A felhalmozási kiadásokon belül az egyéb felhalmozási célú kiadások feladatok kiadási előirányzatának főösszege **3.600.000 Ft**, melyet intézményi, társulási, Cigány Kisebbségi Önkormányzati és Polgármesteri Hivatali bontásban az **R/5/c.** tartalmaz.

6. **Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei, kiadásai, valamint az önkormányzaton kívül ilyen projektekhez történő hozzájárulások**

9. § Az Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeinek főösszege **3.231.212.000 Ft**, kiadásainak főösszege **3.123.839.000 Ft**, melynek részletezését az **R/6.** melléklet tartalmazza.

7. Több éves kihatással járó feladatok

10. § A több éves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban az **R/7.** melléklet tartalmazza.

8. Mérlegek

11. § A **működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat** - tájékoztató jelleggel- **mérlegszerűen**, egymástól elkülönítetten, de – a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve – együttesen, egyensúlyban bemutató tájékoztatót az **R/8/a.** és az **R/8/b.** melléklet tartalmazza.

9. Éves létszámkeret

12. § (1) Az önkormányzat az önállóan működő intézmények létszámkeretét az **R/9/a.** melléklet szerint állapítja meg.

(2) Az önkormányzat a Polgármesteri Hivatalban, Önkormányzatnál a foglalkoztatottak éves létszám előirányzatát az **R/9/b.** melléklet szerint állapítja meg.

(3) A Társulásoknál és a Cigány Kisebbségi Önkormányzatnál foglalkoztatottak éves létszám előirányzatát az **R/9/b.** melléklet tartalmazza.

- (4) Az önkormányzat a közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzatát az **R/9/c.** számú melléklet szerint állapítja meg.

10. Közvetett támogatások és az önkormányzat által bevont külső forrás

- 13.§ (1) Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat az **R/10/a.** melléklet tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat által bevont külső forrás állományának alakulását az **R/10/b.** melléklet tartalmazza.
- (3) A helyi önkormányzat adósságát keletkeztető, éves kötelezettség vállalásának felső határát az **R/10/c.** melléklet tartalmazza.
- (4) Az önkormányzat által létrehozott alapok bemutatását az **R/10/d.** melléklet tartalmazza.

11. Előirányzat felhasználási terv, likviditási terv

14. § (1) A képviselő-testület az előirányzat felhasználási tervet az **R/10/e.** melléklet szerint állapítja meg.
- (2) A képviselő-testület a likviditási tervet, a pénzállomány alakulását az **R/10/f.** melléklet szerint állapítja meg.

12. Adatszolgáltatás

- 15.§ A képviselő-testület utasítja a Pénzügyi és Gazdálkodási Bizottságot, hogy az /1/ bekezdés szerinti tartozásállományt, továbbá – a tárgyév I-III. hónapjáról május 31. napjáig, az I-IX. hónapjáról november 30.napjáig összeállított – időközi költségvetési jelentéseket elemezze és a képviselő-testületet tájékoztassa az intézmények tartozásállományáról, továbbá a költségvetési bevételek és kiadások év közbeni alakulásáról.

13. Közbeszerzési értékhatár

16. § A képviselő-testület a közbeszerzés értékhatárát a közbeszerzésekről szóló 2003. évi CXXIX. törvényben és a 2011. évi költségvetésről szóló 2010 évi CLXIX. törvényben meghatározottakkal azonos összegben határozza meg.

14. A gazdálkodás különös szabályai

17. § (1) A jelen költségvetésben foglaltakon túl beruházási, felújítási és egyéb felhalmozási feladatokat az intézmények - előzetes bejelentési kötelezettség mellett - csak realizált saját felhalmozási célú forrásaik terhére valósíthatnak meg.
E feladatok megvalósítása azonban sem a tárgyévben, sem a későbbi években, sem fejlesztési, sem felújítási, sem működési többlettámogatási igényvel nem járhat.
Működtetéshez szükséges támogatási igény esetén a fejlesztés, felújítás megvalósítása előtt a képviselő-testület hozzájárulását kell kérni.

- (2) A képviselő-testület elrendeli, hogy mindazok a feladatok, amelyek 2011-ben, vagy az azt követő években akár eseti, akár további kötelezettséget jelentenek, a források egyértelmű biztosításáig nem indíthatók, kötelezettségek nem vállalhatók.
A nem tervezett feladatoknál a forrás meglétét a Pénzügyi és Gazdálkodási Bizottság vizsgálhatja és véleményezheti.
- (3) A képviselő-testület a benyújtott és nem nyert pályázatok önerő részét (saját erő, kötvényforrás maradványa, pénzmaradvány) felhalmozási céltartalékba helyezi a 452.000.000 Ft hosszú távú befektetéséről szóló 208 /2009. (VI.30.) számú önkormányzati határozat végrehajtása érdekében.

18.§ A képviselő-testület az előirányzatok közötti **átcsoportosítás jogát** - az önkormányzati feladatok ellátása érdekében - **feladatonkénti 4.000.000 Ft-ig** a Polgármesterre **4.000.001 Ft-tól 8.000.000 Ft-ig** a **Pénzügyi és Gazdálkodási Bizottságra** átruházza. Az átcsoportosítás a későbbi években - a képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb - többletkiadással nem járhat.
A Polgármester és a Pénzügyi és Gazdálkodási Bizottság az átcsoportosításról döntést követő első képviselő-testületi ülésen köteles beszámolni.
A költségvetési rendelet módosítására a polgármester ezzel egyidejűleg köteles javaslatot tenni.

19. § (1) A képviselő-testület felhívja az intézmények figyelmét a takarékos és fegyelmezett gazdálkodásra, előirányzat felhasználásra. Év közben pótelőirányzat csak az intézmény belső tartalékainak feltárása és az intézmény gazdasági helyzetének elemzése után végső esetben igényelhető.
- (2) Év közben pótelőirányzat nem önkormányzati intézmény, társadalmi és egyéb szervezet részére nem adható, egyéb nem önkormányzati feladatellátáshoz támogatás nem nyújtható.

- 20.§ (1) Az intézmények költségvetési támogatását a képviselő-testület - az előirányzat felhasználási tervhez igazodó - intézményfinanszírozási terv szerinti ütemezésben biztosítja, kincstári rendszer működtetésével.
- (2) A feladatmaradásból származó megtakarítást az intézmény nem használhatja fel, a képviselő-testület a végleges feladatmaradást követően, de legkésőbb a pénzmaradvány jóváhagyásakor dönt az intézmény költségvetési előirányzatának csökkentéséről, a pénzmaradvány elvonásáról. A Polgármesteri Hivatal és az intézmények a zárszámadási rendelet hatálybalépéséig a várható pénzmaradvány terhére kötelezettséget nem vállalhatnak, kivéve a céljellegű pénzmaradványt.
- (3) A tervezett meghaladó többletbevételből év közben személyi juttatásokra, valamint a hozzájuk kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékokra – a többletbevétel bejelentése és előirányzatosítása után – a többletbevétel elérésével összefüggő feladat elvégzéséhez szükséges, nem a személyi juttatások körébe tartozó közvetlen és közvetett kiadások teljesítése után megmaradó összeg használható fel a képviselő-testület döntését követően.
- (4) Az intézmények és a Polgármesteri Hivatal a benyújtott pályázatokról és azok elbírálásáról folyamatosan köteles a képviselő-testületnek tájékoztatást adni.

21. § (1) Az önkormányzat működési célú bevételei nem fedezik a működési célú kiadásokat, ezért az önkormányzat önhibáján kívül **forráshiányos helyzetbe került**, melynek összege **343.095.000 Ft**.

Az önkormányzat önállósága és működőképessége érdekében feladatainak ellátásához az önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok támogatására igényt nyújt be.

(2) A támogatási igény elutasítása vagy részbeni teljesítése esetén az önkormányzat a gazdálkodása során az év közben létrejött hiány finanszírozási módjaként a hitelfelvételt - folyószámlahitelt és rövid lejáratú hitelt - határozza meg.

(3) Az önkormányzat 220.000.000.Ft folyószámlahitel és a rövid lejáratú hitelfelvétellel kapcsolatos jogát a polgármesterre ruhazza át. A polgármester a hitelszerződésről annak aláírását követően a következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(4) Az önkormányzat intézményeinél és a polgármesteri hivatalnál az illetményfizetés egységesen a munkavállaló által megválasztott lakossági folyószámlára utalással történik. Az illetmény utalásáról úgy kell gondoskodni, hogy az minden hónap 3-án – amennyiben az munkaszüneti napra esik, az azt megelőző munkanapon – a munkavállaló számláján jóváírásra kerüljön.

(5) a) Az önkormányzat az intézményeinél és Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott munkavállalók részére – a b.) pontban foglalt kivétellel - cafetéria-juttatásként bruttó 6.000 Ft/fő/hó összeget biztosít, mely összeg fedezetet nyújt a juttatáshoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is.

b) Az önkormányzat nem biztosít fedezetet az a.) pont szerinti cafetéria juttatásra a köztisztviselők jogállásáról szóló 1992. évi XXIII. törvény alapján cafetéria juttatásra jogosultak, továbbá a közfoglalkoztatottak részére.

22. § Az önkormányzat a Környezetvédelmi Alapba befolyt összeget a II/a., II/b., III/a. szennyvízcsatorna öblözet fejlesztési hitel és kamatának megfizetésére használja fel.

23. § (1) A képviselő-testület - a nyilvántartott és több eredménytelen behajtási intézkedés után is fennálló - követelések leírása engedélyezésének hatáskörét a következők szerint határozza meg:

- a) 100.000 Ft alatt intézményi hatáskör,
- b) 100.000 és 250.000 Ft között a polgármester engedélyezi,
- c) 250.000 és 550.000 Ft között a Pénzügyi és Gazdálkodási Bizottság engedélyezi,
- d) 550.000 Ft fölött a képviselő-testület engedélyezi.

Az értékhatárt követeléseknként kell számítani.

(2) A leírt követelésekről az intézmények és a Polgármesteri Hivatal kötelesek a zárszámadással egy időben az önkormányzatot részletesen tájékoztatni.

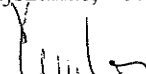
A tájékoztatás tartalmazza a leírt követelést tételenként, a leírt összeget, a hatáskör gyakorlójának megnevezését és az engedély számát.

15. Záró rendelkezések

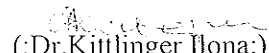
24. § (1) Hatályát veszti a 2009. évi költségvetésről szóló 3/2009. (II.25.) önkormányzati rendelet, és az azt módosító 5/2009. (IV.1.), 8/2009. (IV.24.), a 12/2009. (V.27.), a 13/2009. (VI. 3.), a 14/2009. (VII.1.), a 16/2009. (VIII.29.), a 19/2009. (IX.30.), a 33/2009. (XI.27.), a 34/2009. (XII.23.), a 12/2010. (II.16.) és a 14/2010. (III.31.) önkormányzati rendelet, valamint a helyi iparüzési adóról szóló 36/2009. (XII.23.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdés a.) pontja.

(2) Ez a rendelet 2011. február 23-án lép hatályba, rendelkezéseit azonban a 2011. évi költségvetés végrehajtása során 2011. január 1. napjától alkalmazni kell.

Kisújszállás, 2011. február 22.


(:Kecze István :)
polgármester




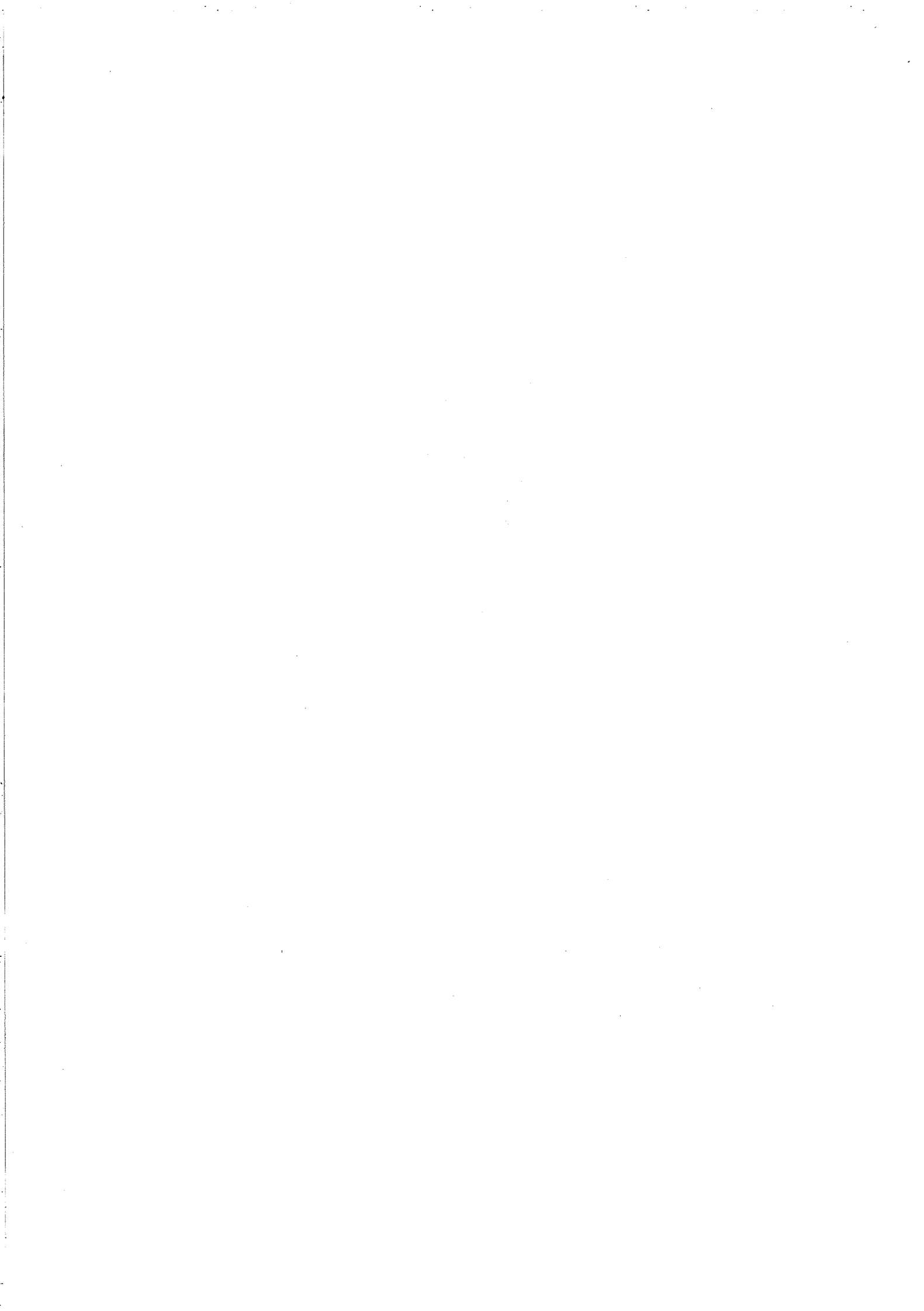

(:Dr.Kittlinger Ilona:)
címzetes főjegyző

A rendelet kihirdetésre került: 2011. február 23-án, a Városháza hirdetőjében.

Kisújszállás, 2011. február 23.




(:Dr. Kittlinger Ilona:)
címzetes főjegyző



1.cím
Önkormányzati bevételek
és kiadások előirányzata

KIADÁSOK

| Szám | Megnevezés | 2011. évi előirányzat |
|-------------|---|--------------------------|
| 1.1 | Polgármesteri Hivatal | 267 281 |
| 1.2 | Intézmények | 669 757 |
| 1.3 | Társulások | 9 171 |
| 1.4 | Cigány Kisebbségi Önkormányzat | 256 |
| 1. | Személyi juttatások | 946 465 |
| 2.1 | Polgármesteri Hivatal | 77 024 |
| 2.2 | Intézmények | 176 469 |
| 2.3 | Társulások | 2 169 |
| 2.4 | Cigány Kisebbségi Önkormányzat | 63 |
| 2. | Munkaadókat terhelő járulékok | 255 725 |
| 3.1 | Polgármesteri Hivatal | 534 371 |
| 3.2 | Intézmények | 145 009 |
| 3.3 | Társulások | 35 882 |
| 3.4 | Cigány Kisebbségi Önkormányzat | 642 |
| 3. | Dologi és egyéb folyó kiadások | 715 904 |
| 4.1 | Polgármesteri Hivatal | 389 996 |
| 4.2 | Intézmények | 2 164 |
| 4.3 | Társulások | 0 |
| 4.4 | Cigány Kisebbségi Önkormányzat | 0 |
| 4. | Egyéb működési kiadások | 392 160 |
| 5.1 | Polgármesteri Hivatal | 0 |
| 5.2 | Intézmények | 4 797 |
| 5.3 | Társulások | 0 |
| 5.4 | Cigány Kisebbségi Önkormányzat | 0 |
| 5. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 4 797 |
| I. | Működési kiadások | 2 315 051 |
| 1. | Beruházási kiadások ÁFA-val | 4 432 964 |
| 2. | Felújítási kiadások ÁFA-val | 439 838 |
| 3. | Egyéb felhalmozási kiadások | 3 600 |
| II. | Felhalmozási kiadások | 4 876 402 |
| III. | Támogatási kölcsönök nyújtása | 13 300 |
| IV. | Pénzforgalom nélküli kiadások | 18 890 |
| A. | Költségvetési kiadások összesen: | 7 223 643 |

BEVÉTELEK

| Szám | Megnevezés | 2011. évi előirányzat |
|-----------|--|--------------------------|
| 1.1 | Polgármesteri Hivatal működési bevételei | 98 034 |
| 1.2 | Polgármesteri Hivatal működési célú kamatbevételek | 13 886 |
| 1.3 | Értékesített tárgyi eszközök ÁFA bevétele | 10 817 |
| 1.4 | Intézmények működési bevételei | 18 633 |
| 1.5 | Cigány Kisebbségi Önkormányzat működési bevétele | 0 |
| 1.6 | Társulások működési bevételei | 5 075 |
| 1. | Működési bevételek | 146 445 |

1.cím
Önkormányzati bevételek
és kiadások előirányzata

| Szám | Megnevezés | 2011. évi előirányzat |
|-------------|--|--------------------------|
| | 2.1.1 Magánszemélyek kommunális adója | 18 800 |
| | 2.1.2 Idegenforgalmi adó tartózkodás után | 46 |
| | 2.1.3 Iparüzési adó | 228 500 |
| 2.1 | Helyi adók | 247 346 |
| | 2.2.1 Pótlékok bírságok | 3 257 |
| | 2.2.2 Személyi jövedelemadó helyben maradó része | 91 492 |
| | 2.2.3 Jövedelemkülönbség mérséklése | 322 330 |
| | 2.2.4 Gépjárműadó | 54 000 |
| | 2.2.5 Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó | 596 |
| | 2.2.6 Átengedett egyéb központi adók | 0 |
| 2.2. | Átengedett központi adók | 471 675 |
| | 2.3.1 Környezetvédelmi bírság | 0 |
| | 2.3.2 Talajterhelési díj | 3 900 |
| | 2.3.3 Egyéb sajátos bevételek | 1 012 |
| 2.3 | Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek | 4 912 |
| 2. | Önkormányzatok sajátos működési bevételei | 723 933 |
| 3.1. | Normatív hozzájárulások | 757 069 |
| 3.2 | Központosított támogatások | 0 |
| | 3.4.1 Kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatokhoz | 13 994 |
| | 3.4.2 Egyes szociális feladatok támogatása | 233 718 |
| 3.3 | Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása | 247 712 |
| 3.4 | Helyi önkormányzatok normatív, kötött felhasználású támogatása | |
| 3. | Működési támogatások | 1 004 781 |
| | a. Mezei őrszolgálat támogatása | 3 000 |
| | b. Munkaerőpiaci alaptól közfoglalkoztatás támogatása | 64 636 |
| | c. Országos Egészségbiztosítási Pénztártól átvett pe. | 30 372 |
| | d. Prémiumévek program támogatása | 5 969 |
| | e. Helyi közforgalmú közlekedés támogatása | 250 |
| | f. Bűnmegelőzési pályázat támogatása | 4 500 |
| | g. TÁMOP 3.1.4 Kompetencia alapú oktatás, nevelés támogatása | 10 530 |
| | h. TÁMOP 3.3.3 Kéz a kézben projekt támogatása | |
| | i. TÁMOP 3.1.5 Pedagógus továbbképzések támogatása | |
| | j. TIOP 1.1.1/07 "IKT" eszközök beszerzése a kompetenciaalapú oktatás feltételeinek megteremtése érdekében Kisújszálláson | 427 |
| | k. TIOP 1.1.1/09 "IKT"-val támogatott oktatási környezet kialakítása a kisújszállási Arany János Általános Iskolában és Móricz Zsigmond Gimnáziumban | 377 |
| | l. TÁMOP 3.2.3 Kisújszállás:Itt mindenkire szerep vár | 26 565 |
| | m. TIOP 1.2.3 Könyvtári szolgáltatások összehangolt infrastrukturális fejlesztése | 547 |
| | o. TÁMOP 3.2.4. "Tudásdepo expressz" | 2 561 |
| | p. Helyi kisebbségi önkormányzatok működésének támogatása | 377 |

I.cím
**Önkormányzati bevételek
és kiadások előirányzata**

| Szám | Megnevezés | 2011. évi előirányzat |
|------------|--|--------------------------|
| 4.1.1 | Polgármesteri Hivatal működési támogatásértékű bevételei | 150 111 |
| 4.1.2 | Intézmények támogatásértékű működési bevételei | 41 832 |
| 4.1.3 | Cigány Kisebbségi Önkormányzat támogatásértékű működési bevételei | 584 |
| 4.1.4 | Társulások támogatásértékű működési bevételei | 14 178 |
| 4.1 | Támogatásértékű működési bevételek | 206 705 |
| 4.2.1 | Polgármesteri Hivatal működési pénzeszköz-átvétel | 0 |
| 4.2.2 | Intézmények működési pénzeszköz-átvétel | 0 |
| 4.2.3 | Cigány Kisebbségi Önkormányzat működési pe.átvétel | 0 |
| 4.2.4 | Társulások működési pénzeszköz átvétel | 0 |
| 4.2 | Működési célú pénzeszköz-átvétel államh.kivülről | 0 |
| 4.3 | Előző évi működési célú előirányzat maradvány, pénzmaradvány átvétel | 0 |
| 4.4 | Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések | 0 |
| 4. | Egyéb működési bevételek | 206 705 |
| I. | Működési bevételek | 2 081 864 |
| 1.1.1 | Ingtatlanok értékesítése | 33 923 |
| 1.1.2 | Beruházási kiadásokhoz kapcsolódó ÁFA visszatérülés | 373 011 |
| 1.1.3 | Felújítási kiadásokhoz kapcsolódó ÁFA visszatérülés | 0 |
| 1.1 | Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése | 406 934 |
| 1.2.1 | Önkormányzati lakótelek értékesítése | 3 257 |
| 1.2.2 | Önkormányzati vagyon bérbeadásából származó bevétel | 40 009 |
| 1.2 | Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkejellegű bevételei | 43 266 |
| 1.3.1. | Osztalék bevétel | |
| 1.3.1. | Felhalmozási célú kamat és árfolyamnyereség | 52 098 |
| 1.3 | Pénzügyi befektetések bevételei | 52 098 |
| 1. | Felhalmozási és tőkejellegű bevételek | 502 298 |
| 2.1 | Központosított előirányzatokból fejlesztési célúak | 0 |
| 2.2 | Fejlesztési célú támogatások | 0 |
| 2. | Felhalmozási támogatások | 0 |
| a. | Ifjúsági szálláshely kialakításának támogatása | 53 340 |
| b. | Kisújszállás város bel-és csapadékvíz elvezető rendszerének rekonstrukciója (DK-i, és DNY-i öblözetek) | 103 786 |
| c. | TIOP 1.2.2 Múzeumok iskolabarát fejlesztése | 24 274 |
| d. | Kisújszállás Város bel és csapadékvíz elvezető rendszerének rekonstrukciója (DK-i, DNY-i öblözet) (ÉAOP 5.1.2) EU Önerő alap | 8 109 |
| e. | Erzsébet Gyógyvízú Strandfürdő wellnessturisztikai fejlesztése (ÉAOP 2.1.1) | 461 326 |
| f. | 3 csillagos szálloda építése a Strandfürdő területén (ÉAOP 2.1.2) | 195 226 |
| g. | Kisújszállás ÉK-i és ÉNY-i belvízöblözetének rekonstrukciója (ÉAOP 5.12) | 300 000 |
| h. | Kisújszállás városközpont funkcióbővítő megújítása | 732 051 |