

MÁTÉSZALKA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

4/2011.(II.24.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE

Mátészalka Város Önkormányzata 2011. évi költségvetéséről

(egységes szerkezetben a módosításáról rendelkező a 10/2011.(IV.29.) Kt. számú, 15/2011.(VI.30) Kt. számú, a 18/2011.(XI.11.) Kt.számú és a 23/2011.(XII.30.) Kt.számú önkormányzati rendelettel)

A Képviselő-testület

az államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény 65. § (1) bekezdése alapján a 2011. évi költségvetésről az alábbi rendeletet alkotja:

1. §. A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat felügyelete alá tartozó intézményekre terjed ki.

2. §. (1) Az államháztartási törvény 67. §. (3) bekezdés alapján a címrendet a (2)-(3) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervként működő intézmények külön-külön alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását a 2. sz. és 5. sz. melléklet tartalmazza.

(3) A polgármesteri hivatal önálló címet alkot.

I.

A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §. (1)¹ Mátészalka Város Önkormányzata és a kisebbségi önkormányzatok 2011. évi költségvetésének együttes bevételi és kiadási főösszege **7.936.457 ezer Ft.**

(2) ² A Mátészalka Város Önkormányzata 2011. évi költségvetésének kisebbségi önkormányzatok nélküli kiadási főösszegét	7.933.411 ezer Ft-ban
bevételi főösszegét	7.207.678 ezer Ft-ban
hiányát	725.733 ezer Ft-ban

állapítja meg.

¹ Módosította a 10/2011.(IV.29.), a 15/2011.(VI.30.), a 18/2011.(XI.11.) és a 23/2011.(XII.30.) önkormányzati rendelet. Hatályba lépett: 2011. december 30. napján.

² Módosította a 10/2011.(IV.29.) , a 15/2011.(VI.30.), a 18/2011.(XI.11.) és a 23/2011.(XII.30.) önkormányzati rendelet. Hatályba lépett: 2011. december 30. napján.

(3) A (2) ³ bekezdés szerinti kiadási, bevételi főösszegeken belül:	
- a költségvetési felhalmozási kiadást	1.854.757 ezer Ft-ban
ebből a:	
- támogatás értékű felhalmozási kiadást	122.408 ezer Ft-ban
- államházt. kívüli felhalm. célú pe. átadást	128.705 ezer Ft-ban
- felújítási kiadást	16.531 ezer Ft-ban
- felhalmozási (beruházási) kiadást	1.587.113 ezer Ft-ban
- a pénzforgalom nélküli felhalmozási kiadást	5.000 ezer Ft-ban
- a költségvetési felhalmozási bevételt	1.799.386 ezer Ft-ban,
- pénzforgalom nélküli felhalmozási bevételt	60.371 ezer Ft-ban,
- a költségvetési működési kiadást	5.186.378 ezer Ft-ban
ebből a:	
- személyi juttatásokat	2.544.101 ezer Ft-ban
- munkaadókat terhelő járulékokat	646.257 ezer Ft-ban
- dologi kiadásokat	1.562.153 ezer Ft-ban
- támogatásértékű kiadásokat	22.957 ezer Ft-ban
- államháztartáson kívüli pénzeszköz átadást	34.795 ezer Ft-ban
- ellátottak juttatásait	31.814 ezer Ft-ban
- szociálpolitikai juttatásokat	344.301 ezer Ft-ban
- a finanszírozási működési kiadást	882.276 ezer Ft-ban
- a pénzforgalom nélküli működési kiadást	5.000 ezer Ft-ban
- a költségvetési működési bevételt	5.288.284 ezer Ft-ban
- a finanszírozási működési bevételt	725.733 ezer Ft-ban
- pénzforgalom nélküli működési bevételt	59.637 ezer Ft-ban
- a költségvetési létszámkeretet	1.288,5 főben

á l l a p í t j a m e g.

(4) A (2) bekezdés szerinti hiányt folyószámla hitel és munkabérhitel felvételből finanszírozza.

(5) ⁴ A Cigány Kisebbségi Önkormányzat 1/2011. (II. 15.) Kt.számú határozatában jóváhagyott bevételi előirányzatot	1.172 ezer Ft-ban
kiadási előirányzatot	1.172 ezer Ft-ban

³ Módosította a 10/2011.(IV.29.) , a 15/2011.(VI.30.), a 18/2011.(XI.11.) és a 23/2011.(XII.30.) önkormányzati rendelet. Hatályba lépett: 2011. december 30. napján.

⁴ Módosította a 15/2011.(VI.30.) és a 18/2011.(XI.11.) önkormányzati rendelet. Hatályba lépett: 2011. november 15. napján.

ezen belül:

- a dologi kiadásokat 823 ezer Ft-ban
- államházt.kívüli műk.célú pénzeszközátadás előirányzatát 349 ezer Ft-ban

t u d o m á s u l v e s z i.

(6)⁵ A Német Kisebbségi Önkormányzat 2/2011. (II. 9.)

Kt. számú határozatában jóváhagyott

bevételi előirányzatot

1.520 ezer Ft-ban

kiadási előirányzatot

1.520 ezer Ft-ban

ezen belül:

- a dologi kiadásokat 1.159 ezer Ft-ban
- működési célú támogatásértékű kiadást 10 ezer Ft-ban
- az államháztartáson kívüli pénzeszköz átadást 50 ezer Ft-ban
- felhalmozási kiadást 301 ezer Ft-ban

t u d o m á s u l v e s z i.

(7)⁶ A Román Kisebbségi Önkormányzat 3/2011. (I. 31.)

Kt. számú határozatában jóváhagyott

bevételi előirányzatot

354 ezer Ft-ban

kiadási előirányzatot

354 ezer Ft-ban

ezen belül:

- a dologi kiadásokat 304 ezer Ft-ban
- az általános tartalékot 50 ezer Ft-ban

t u d o m á s u l v e s z i.

4. §. A 3. §-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását az 1. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

5. §. A 3. §-ban megállapított bevételek közül az intézményi bevételeket intézményenként (címenként) a 2. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

6. §. A 3.§-ban megállapított bevételek közül az állami támogatás jogcímenkénti részletezését a 3. sz. és a 3/a sz. melléklet tartalmazza.

7. §. A 3.§-ban megállapított felhalmozási bevételek jogcímenkénti részletezését a 4. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

⁵ Módosította a 15/2011.(VI.30.), a 18/2011.(XI.11.) és a 23/2011.(XII.30.) önkormányzati rendelet. Hatályba lépett: 2011. december 30. napján.

⁶ Módosította a 15/2011.(VI.30.) önkormányzati rendelet. Hatályba lépett: 2011. június 30. napján.

8. §. A 3.§-ban megállapított kiadások közül az intézményi kiadásokat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervként (címenként), továbbá kiemelt előirányzatonként az 5. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

9. §. A 3.§-ban megállapított felhalmozási kiadásokat célonként és feladatonként a 6. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

Az Európai Unió támogatással megvalósuló programokat a 6/a. sz., a több éves kihatással járó beruházási feladatokat a 6/b. sz. melléklet tartalmazza.

10. §. A Polgármesteri Hivatal költségvetésében szereplő feladatok kiadásait kiemelt előirányzatonként a 7. sz. szerint hagyja jóvá.

11. §. A Képviselő-testület a célfeladatok előirányzatát a 8. sz. melléklet szerint állapítja meg.

12. §. A 3.§-ban megállapított szociálpolitikai juttatások jogcímenkénti részletezését a 9. sz. melléklet szerint fogadja el.

13. §. Mátészalka Város Önkormányzatának 2011. évi létszám előirányzatait a 10. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

14. §. Az előirányzat felhasználási ütemtervet a 11. sz. melléklet állapítja meg.

15. §. Az önkormányzat adósságállományát az 1/a. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

16. §. Az önkormányzat által 2011. évre tervezett közvetett támogatásokat a 12. sz. melléklet szerint fogadja el.

17. §. Az intézmények 2011. évi önkormányzati támogatásának adatait a 13. sz. melléklet, a működési célú céltartalékot a 14. sz. melléklet mutatja be.

II.

A 2011. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

18.§. (1) A települési képviselők, bizottsági tagok és elnökök tiszteletdíját a 3/2005. (I.31.) önkormányzati rendelet szerint, a köztisztviselők illetmény alapját a Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. tv. 59 §-a szerint, illetményét a 2/2007.(II. 06.) önkormányzati rendelet szerint állapítja meg.

(2) A köztisztviselőket érintő illetménykiegészítés, vezetői pótlék, képzési, továbbképzési támogatás előirányzatait a Polgármesteri Hivatal költségvetésének igazgatási szakfeladata tartalmazza.

19. §. (1) A célfeladatok között szereplő egyesületek, közösségek, alapítványok támogatására megállapított 1.000 e Ft előirányzat feletti rendelkezés jogát a

polgármesterre, a közcélú programok támogatására megállapított 2.000 e Ft, illetve a sporttámogatás 10.000 e Ft előirányzata feletti rendelkezés jogát a Képviselő-testület ügyrendjéről szóló 21/2010. (X.29.) rendelet 8. §. (1) bekezdés a) pontja és a 9. §. (1) bekezdés a) és b) pontja szerint ruházza át.

(2) A támogatásban részesülők az államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény 13/A § (2) bekezdése alapján elszámolási kötelezettséggel tartoznak.

(3) Az elszámolás elfogadására a támogatás odaítéléséről döntést meghozó szerv jogosult. Új támogatás csak ezt követően folyósítható.

20. §. A Képviselő-testület az államháztartási törvény 74. §. (1) bekezdése alapján a jóváhagyott előirányzatok és a költségvetési létszámkeretek közötti átcsoportosítás jogát fenntartja.

21. §. A Képviselő-testület az általános és céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát fenntartja.

22. §. Az évközben képződött bevételi többlet felhasználásáról, illetve a központi pótelőirányzatok felosztásáról a testület dönt a polgármester előterjesztésében.

23. §. (1) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek évközi többlet-bevételeiket csak a Képviselő-testületi döntést követően használhatják fel. Az év közben képződött többlet-bevételek terhére csak olyan kötelezettség vállalható, mely a következő évre kötelezettséget nem keletkeztet.

(2) Az évközi saját hatáskörű előirányzat-módosításokat folyamatosan, de legkésőbb 2011. június 05-ig, illetve 2011. december 05-ig lehet kezdeményezni.

(3) Az intézményi működési bevételek éven belüli elmaradása esetén csökkenteni kell a kiadási feladatokat a várható bevétel nagyságrendjéig.

(4) A személyi juttatások előirányzatainak átmeneti megtakarítása terhére tartós kötelezettség nem vállalható.

(5) Bérfejlesztésre kötelezettséget vállalni a közalkalmazottak és köztisztviselők előmenetelével, soros lépésekkel kapcsolatos átsorolásokkal együtt járó többletilletmények és a minimálbérek biztosítására lehet.

(6) Mátészalka Város Képviselő-testületének fenntartása alá tartozó intézmények körében nem rendszeres juttatásokat az intézményi bérszámfejtő rendszerbe (KIR) csak a Jegyző (Intézményi, Közművelődési és Sportiroda) ellenőrzését követően, a Polgármester jóváhagyása után lehet számfejtésre feladni.

(7) A költségvetési év folyamán az intézmények működési kiadásait rangsorolni kell. Elsősorban a rendszeres személyi juttatásokat, járulékokat, közüzemi számlákat kell teljesíteni. Egyéb dologi kiadásokra csak ezek teljesítése után a dologi előirányzat időarányos részének maradványára lehet kötelezettséget vállalni.

(8) Az egyéb dologi kiadások esetén (kivéve élelmiszer kiadások) 25 e Ft-nál nagyobb összegre kötelezettséget vállalni a Jegyző (Pénzügyi Iroda) véleményezése alapján csak a Polgármester előzetes írásos jóváhagyása után lehet. A megrendelőt az intézmény gazdasági vezetőjének ellenjegyzésével kell benyújtani, mely szerint a kiadásra a fedezet rendelkezésre áll.

24. §. A tervezett működési hiány finanszírozása a 3. §. (4) bekezdés szerint történik, illetőleg pályázatot kell benyújtani kiegészítő támogatások elnyerésére. A hitelműveletekkel összefüggő nyilatkozatok megtételére az önkormányzat nevében a polgármester és a jegyző együttesen jogosult.

25. §. A likviditás biztosítása érdekében az önkormányzati finanszírozású önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek hetente kötelesek szállítói állományukról tájékoztatást adni. A gazdálkodás nyomon követése céljából az intézmények vezetői kötelesek a jogszabály által előírt pénzforgalmi jelentést havonta tárgyhót követő hó 10-ig a fenntartóhoz eljuttatni.

26. §. Az intézmények részére az önkormányzati támogatás rendelkezésre bocsátása nem pénzellátási terv alapján, hanem a tényleges szükséglethez és a likviditáshoz igazítva történik. A rendszeres személyi juttatás fedezete a havi csoportos utalással kerül biztosításra. Dologi kiadás havonta legfeljebb az éves előirányzat 1/12-e erejéig finanszírozható.

27. §. Az önkormányzati biztos kirendelésének és működésének szabályait a 14/2001. (VII.1.) Ök. számú rendelet tartalmazza.

28. §. Az államháztartási törvény 108. §-ának (4) bekezdésében foglaltak alkalmazása során a kisösszegű követelések értékhatára 100.000 Ft.

Záró rendelkezések

29. §. Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2011. év január 1. napjától kell alkalmazni.

Szabó István
polgármester

Dr. Takács Csaba
jegyző

Egységes szerkezetbe foglalva:

Dr. Hadi Éva
Önkormányzati és jogi irodavezető
2012. január 05.