

**Isaszeg Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2/2011.(II.16.) önkormányzati rendelete
Isaszeg Város Önkormányzat 2011. évi költségvetéséről**

Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a helyi önkormányzatokról szóló-többször módosított- 1990. évi LXV. Törvény (é továbbiakban: Ötv.) 16. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás , az államháztartásról szóló –többször módosított- 1992. évi XXXVIII. Törvény (a továbbiakban : Áht.) 65. § (1) bekezdése, valamint a Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX törvénynek a helyi önkormányzatokra vonatkozó előírásai alapján –figyelembe véve az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII.19.) Korm.rendeletben meghatározottakat – a 2011. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testületére, bizottságaira, valamint a helyi önkormányzat költségvetési szerveire.

2. §

- (1) Az államháztartási törvény 46. § (3) bekezdés alapján a Képviselő-testület a címrendet a (2) bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) Az önállóan működő és gazdálkodó és az önállóan működő költségvetési szervként működő intézmények, szakfeladatok- külön-külön- alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását a 2.-3. sz. melléklet tartalmazza.

A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §

- (1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2011. évi költségvetésének bevételi fő összegét – a finanszírozási műveletek és az előző évi pénzmaradvány nélkül – 2.322.265eFt-ban, a finanszírozási műveletekkel és az előző évi pénzmaradvánnyal együtt –3.020.374.eFt-ban állapítja meg.
- (2) A képviselő-testület az Önkormányzat 2011. évi költségvetésének kiadási főösszegét- a finanszírozási műveletek és az előző évi pénzmaradvány nélkül – 2.769.082 eFt-ban, a finanszírozási műveletekkel és az előző évi pénzmaradvánnyal együtt 3.020.374 eFt-ban állapítja meg.
- (3) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal és az intézmények együttes 2011. évi költségvetésének:

- bevételi és kiadási főösszegét	3.020.374	ezer Ft-ban
----------------------------------	-----------	-------------

ezen belül:

- a felhalmozási célú bevételt	1.571.565	ezer Ft-ban
- a felhalmozási célú kiadást	1.571.565	ezer Ft-ban

Ebből:

-a felújítások, beruházások, felhalmozási célra átadott pénzeszközök összegét	1.494.413	ezer Ft-ban
-a felhalmozási tartalékot	20.000	ezer Ft-ban
-telek áfa befizetés	1.400	ezer Ft-ban
-felhalmozási célú hitel visszafizetés	28.880	ezer Ft-ban
-hosszú lejáratú hitel tárgyévi kamatát	26.872	ezer Ft-ban
-működési bevételt	1.448.809	ezer Ft-ban
-a működési célú kiadásokat	1.448.809	ezer Ft-ban

Ebből:

- a személyi jellegű kiadásokat	624.073	ezer Ft-ban
-a munkaadókat terhelő járulékokat	170.718	ezer Ft-ban
-a dologi jellegű kiadásokat	416.466	ezer Ft-ban
-támogatásokat	7.700	ezer Ft-ban
-működési tartalékot	33.000	ezer Ft-ban
-hitel visszafizetés	60.000	ezer Ft-ban
-ellátottak pénzbeli juttatásai	5.784	ezer Ft-ban
-társadalom és szociálpolitikai juttatások	121.648	ezer Ft-ban
-működési célú pénzeszköz átadás	9.000	ezer Ft-ban
-kisebbségi önkormányzatok	420	ezer Ft-ban

A költségvetési létszámkeretet 323,25 főben állapítja meg.

Az önkormányzat költségvetési szerveinek, a Hivatal szakfeladatainak létszámkeretét a 2.-3. sz. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat bevételei

4. §

A 3. §-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását az 1.sz. melléklet tartalmazza.

5. §

A 4. §-ban megállapított bevételek közül az intézményi bevételeket intézményenként (címenként) a 2.sz. melléklet 4.,5.,6.,7. oszlopa tartalmazza.

Az önkormányzat kiadásai

6. §

A Képviselő-testület a 2011. évi költségvetés önállóan működő és gazdálkodó, és az önállóan működő költségvetési szervenkénti-címenkénti kiadásai- és ezen belül kötelező feladatainak- előirányzatait, valamint az intézményi támogatásokat a 2. sz. melléklet 11.,12.,13.,14.,15., oszlopa szerint állapítja meg.

7. §

A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok kiadásait- ezen belül kötelező előirányzatait-(címenként a 3. sz. melléklet szerint állapítja meg.

8. §

A Képviselő-testület a fejlesztési kiadásokat feladatonként (címenként) a 4.sz. melléklet 3. sz. oszlopa szerint állapítja meg.

9. §

- (1) Az önkormányzat több éves kihatással járó feladatainak előirányzatait a 11.sz. melléklet mutatja be.
- (2) Az önkormányzat költségvetési évet követő 3 év várható előirányzatait (gördülő tervezést) az 1. sz. melléklet mutatja be.
- (3) Az Önkormányzat 2011. évi összevont költségvetésének előirányzat-felhasználási ütemtervét a 13. sz. melléklet tartalmazza.
- (4) A 14. sz. melléklet az Önkormányzat által adott közvetett támogatásokról (kedvezményekről) ad tájékoztatást.
- (5) A Képviselő-testület a működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását a 15. sz. mellékletben szereplők szerint hagyja jóvá.

Tartalék

10. §

A Képviselő-testület az önkormányzat tartalékát 53.000 ezer Ft összegben hagyja jóvá az 5. sz. mellékletnek megfelelően.

Kisebbségi Önkormányzatok 2011. évi költségvetése

11. §

(1) Isaszeg Város Önkormányzatának 2011. évi költségvetésébe a 10/2011. (II.08.) Cigány Kisebbségi Önkormányzat határozat alapján 210eFt bevételi és kiadási főösszeggel elkülönítve épül be Isaszeg Város Önkormányzatának költségvetésébe, melyet a 6. sz. melléklet tartalmaz.

(2) Isaszeg Város Önkormányzatának 2011. évi költségvetésébe a 1/2011. (II.10.) Szlovák Kisebbségi Önkormányzat határozat alapján 210 eFt bevételi és kiadási főösszeggel elkülönítve épül be Isaszeg Város Önkormányzatának költségvetésébe, melyet a 7. sz. melléklet tartalmaz.

Isaszeg Város Önkormányzat hiánya, a hiány finanszírozásának módja

12. §

(1) A Képviselő-testület a tárgyévi bevételek és kiadások különbözeteként a költségvetési hiány összegét 637.509eFt-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a hiány belső finanszírozására fordítja az előző évi működési és felhalmozási célú pénzmaradvány 162.412 eFt összegét.

(3) A Képviselő-testület a költségvetési hiány külső finanszírozására 475.697eFt hitelfelvételt állapít meg.

A 2011. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

13. §

(1) Az Önkormányzat az éves költségvetési előirányzatait az év folyamán szükség szerint módosítja.

(2) Az Önkormányzat, valamint költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók. Az előirányzat módosítás nem érintheti az Országgyűlés kizárólagos – költségvetési törvényben- felsorolt, illetve a Kormány előirányzat módosítási hatáskörébe tartozó előirányzatokat.

(3) Az önálló címet alkotó költségvetési szervek közötti átcsoportosítás joga a Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik.

(4) A költségvetési rendelet módosítására szükség szerint a polgármester javaslatot tesz.

(5) Az átruházott hatáskörben hozott döntések a Képviselő-testület által előzetesen jóváhagyottnál nagyobb (többség) kiadással nem járhatnak.

(6) A kiemelt és a Képviselő-testület által meghatározott előirányzatot csak

jogszabály, illetőleg a Képviselő-testület módosíthatja.

5

(7) Amennyiben a költségvetési év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap a települési önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a Képviselő-testületet negyedévente tájékoztatni köteles.

(8) A települési önkormányzat költségvetési szervei a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól – az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII.19.) Kormány –rendeletben foglaltak figyelembe vételével – előirányzat módosítás nélkül is eltérhet.

(9) Az Önkormányzat polgármestere az előirányzat módosítására benyújtott javaslatban, valamint a pótelőirányzatot igénylő előterjesztésben tájékoztatja a Képviselő-testületet a kiadási többlet egyszeri (csak az adott költségvetési évben érvényesülő), vagy tartós (a költségvetési előirányzatokba véglegesen beépülő) jellegéről.

(10) A tartós jellegű előirányzat növekményből eredő további költségvetési éveket érintő hatásokat be kell mutatni a döntés előkészítés során. A fenti elemzés nélkül a Képviselő-testület nem tárgyalhat, és nem hozhat döntést e tárgy körben.

(11) Az állampolgárok élet-és vagyonszükségletét veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (veszély helyzetben) polgármester a helyi önkormányzat költségvetési körében átmeneti intézkedést hozhat, melyről a Képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(12) Az önkormányzati költségvetési intézmények –beleértve a Polgármesteri Hivatalt is- a jóváhagyott előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni.

(13) A Polgármesteri Hivatal és az önkormányzati költségvetési intézmények a részükre jóváhagyott, illetve módosított személyi juttatások és létszám előirányzatával- a jogszabályi előírások figyelembevételével- önállóan gazdálkodnak.

(14) A személyi juttatások előirányzatának átmeneti megtakarítása terhére tartós kötelezettség nem vállalható.

(15) Az átmenetileg betöltetlen álláshelyekre jutó személyi juttatások előirányzatával úgy kell gazdálkodni, hogy az álláshely az év bármely időpontjában betölthető legyen.

(16) Az önkormányzati költségvetési intézmények – a Polgármesteri Hivatal kivételével- pénzkölcsönt (hitelt) nem vehetnek fel.

(17) A Polgármesteri Hivatal az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeit államilag garantált értékpapír vásárlására fordíthatja, illetve betétlekötési szerződést köthet a polgármester aláírásával.

(18) Az önkormányzat intézményei a 2012. január 1-je és a 2012. évi költségvetésről szóló önkormányzat rendelet hatályba lépése közötti időszakban az e rendelet bevételi és működési kiadási előirányzatainak időarányos részével jogosultak gazdálkodni.

(19) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy átruházott hatáskörben, a működési és fejlesztési tartalékkeret terhére bruttó 2 mFt összeghatárig eljárjon, kötelezettséget vállaljon (működési kiadások, fejlesztési kiadások, támogatások

körében), azzal a megkötéssel, hogy a soron következő rendeletmódosítás alkalmával számoljon be döntéseiről, valamint ezek pénzügyi kihatásairól.

6

Záró rendelkezés

14. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2011. január 1-től kell alkalmazni.

(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Isaszeg, 2011. február 2.

dr. Busai Gyögy
jegyző

Hatvani Miklós
polgármester

Kihirdetve: 2011.február 16-án