

**Pomáz Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
3/2011.(II.28.) önkormányzati rendelete  
a település 2011. évi költségvetéséről**

Az Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 91. § (1) bekezdésében, valamint az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 65. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2011. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

**A rendelet hatálya**

**1. §**

- (1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre terjed ki.
- (2) E rendelet rendelkezéseit a helyi kisebbségi önkormányzatok vonatkozásában a Német nemzetiségi-, Szlovák-, Szerb és Cigány Kisebbségi Önkormányzat 2011. évi költségvetése figyelembe vételével lehet alkalmazni.

**A költségvetés címrendje**

**2. §**

- (1) Az államháztartásról szóló törvény 67. § (3) bekezdésében foglaltak alapján az önkormányzat költségvetési címrendjét a (2) bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) Az önállóan gazdálkodó és működő és az önállóan működő gazdálkodási jogkörrel felruházott költségvetési szervek, a polgármesteri hivatal külön-külön alkotnak egy címet. Alcímet alkotnak a polgármesteri hivatalon belül a szakfeladatok. A címrendet és az alcímrendet a költségvetési rendelet 4. §-a tartalmazza.

**A költségvetés bevételei és kiadásai**

**3. §**

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2011. évi költségvetését

Bevételi főösszeg	2.963.514 ezerFt
Kiadási főösszeg	2.963.514 ezerFt

- (2) A 8. melléklet – Bevételi és Kiadási teljesítések mérlegszerű egybevetése - alapján a fejlesztési többlet kiadás a működési többlet 11.010 eFt valamint a tervezett 100.000 eFt fejlesztési hitel felvétellel biztosított. A hitelfelvételi eljárás során be kell tartani a hatályos jogszabályi előírásokat.
- (3) Az (1) bekezdésben megállapított bevételek – 1. melléklet - forrásonkénti részletezését az 1/a melléklet – szakfeladatonkénti részletezés – alapján, a kiadások jogcímenkénti megoszlását a rendelet 2., 2/a, 2/b valamint a 3., 4. melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.
- (4) A normatív állami hozzájárulások részletezését az 1/b melléklet tartalmazza.
- (5) A (2) bekezdésben meghatározott bevételek és kiadások címenkénti megoszlásához kapcsolódó statisztikai átlagos létszámot az 5. melléklet tartalmazza.
- (6) A (2) bekezdésben meghatározott kiadások között szerepel az általános és céltartalék megállapított összege. A részletes céltartalékot a 6. melléklet tartalmazza. Az általános tartalék felhasználásáról a Képviselő-testület a Pénzügyi és Ellenőrzési bizottság határozatát figyelembe véve dönt.

## **A költségvetési címrend felsorolása**

### **4. §**

#### **1. Polgármesteri Hivatal**

1. 1. Képviselő-testület
1. 2. Igazgatás
1. 3. Területi igazgatás
1. 4. Támogatások, Önkormányzat Önkéntes Tűzoltóság támogatása

#### **1. Polgármesteri Hivatalhoz tartozó szakfeladaton ellátott feladatok**

2. 1. Települési hulladék válogatása, begyűjtése, szállítása
2. 2. Út, autópálya építése
2. 3. Munkahelyi étkeztetés
2. 4. Országgyűlési- és önkormányzati és EP képviselő választásokhoz kapcsolódó tevékenység
2. 5. Önkormányzatok és többcélú kistérségi társulások igazgatási tevékenysége
2. 6. Adó, illeték kiszabása, beszedése ellenőrzése
2. 7. Önkormányzatok közbeszerzési eljárásainak lebonyolításával összefüggő szolgáltatások
2. 8. Közvilágítás
2. 9. Város-, községgazdálkodás
2. 10. Önkormányzatok valamint többcélú kistérségi társulások elszámolásai
2. 11. Önkormányzatok m.n.s. nemzetközi kapcsolatai
2. 12. Közterület rendjének fenntartása
2. 13. Háziorvosi alapellátás
2. 14. Háziorvosi ügyeleti ellátás

- 2. 15. Foglalkozás- egészségügyi alapellátás
- 2. 16. Fogorvosi alapellátás
- 2. 17. Család- és névvelmi egészségügyi gondozás
- 2. 18. Ifjúsági- egészségügyi gondozás
- 2. 19. Rendszeres- rendkívüli szociális támogatás
- 2. 20. Önkormányzatok által nyújtott támogatások
- 2. 21. Köz célú- közhasznú foglalkoztatás és közmunka
- 2. 22. Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése
- 2. 23. Iskolai diáksport tevékenység támogatása

### 3. Kisebbségi önkormányzatok

- 3. 1. Német Nemzetiségi Önkormányzat
- 3. 2. Cigány Kisebbségi Önkormányzat
- 3. 3. Szerb Kisebbségi Önkormányzat
- 3. 4. Szlovák Kisebbségi Önkormányzat

### 3. Önállóan működő Intézmények, Tagintézmény és Szakmai csoportok

#### 4. 1. **Önállóan működő Intézmény Szociális Szolgáltató Központ**

- 4. 1.1 **Szociális Szolgáltató Központ**hoz tartozó részben önálló szakmai csoport
- 4. 1.2. Idősek Átmeneti Gondozóháza
- 4. 1.3. Nappali Szociális ellátás
- 4. 1.4. Házi Szociális Gondozás
- 4. 1.5. Szociális étkezés
- 4. 1.6. Bölcsőde

#### 4. 2. **Szociális Szolgáltató Központ**hoz tartozó önállóan működő Tagintézmény

- 4. 2.1. Gyermekjóléti Szolgálat

#### 4. 3. **Önállóan működő Intézmény**

- 4. 3.1 Művelődési Ház és Könyvtár
- 4. 3.2. Művelődési Ház
- 4. 3.3. Közművelődési, könyvtári feladatok
- 4. 3.4. Múzeumi tevékenység
- 4. 5. Védőnői Szolgálat
- 4. 5.1. Anya és Csecsemő védelem

### 5. Önállóan működő Oktatási- nevelési intézmények

#### 5. 1.1. Mátyás Király Általános Iskola

- 5. 1.2. Általános Iskolai oktatás
- 5. 1.3. Napközi otthonos ellátás
- 5. 1.4. Iskolai étkeztetés

#### 5. 2. Sashegyi Sándor Általános Iskola

- 5. 2.1. Általános iskolai oktatás
- 5. 2.2. Sajátos nevelési igényű általános isk. oktatás
- 5. 2.3. Napközi otthonos ellátás

- 5. 2.4. Iskolai étkeztetés
- 5. 3. Német Nemzetiségi Iskola
- 5. 3.1. Általános iskolai oktatás
- 5. 3.2. Napközi otthonos ellátás
- 5. 3.4. Iskolai étkeztetés
- 5. 4. Teleki-Wattay Művészeti Iskola Alapfokú Művészetoktatási intézmény
- 5. 4.1. Alapfokú művészeti oktatás
- 5. 4.2. Alapfokú művészeti oktatás képző- és iparművészeti ágon
- 5. 5. Sashegyi Sándor Általános Iskola, Művészeti Szakközép- és Szakiskola
- 5. 5.1. Általános Iskolai oktatás
- 5. 5.2. Napközi otthonos ellátás
- 5. 5.3. Iskolai étkezés
- 5. 5.4. Szakközép- és Szakiskolai étkezés
- 5. 6. Hétszínvirág Óvoda
- 5. 6.1. Óvodai ellátás
- 5. 6.2. Óvodai étkeztetés
- 5. 7. Mesevölgyi Óvoda
- 5. 7.1. Óvodai ellátás
- 5. 7.2. Óvodai étkeztetés

## **Beruházási és felújítási kiadások**

### **5. §**

- (1) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházási kiadások célonkénti részletezését 3. melléklet tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat költségvetésében a 4. melléklet tartalmazza a felújítási kiadásra tervezett előirányzat összegét.

### **6. §**

- (1) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen a 8. melléklet tartalmazza.

## 7. §

- (1) A képviselő-testület több éves kihatással járó kötelezettségek előirányzatait éves bontásban a 10. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

## 8. §

A képviselő-testület a közvetett támogatásokra vonatkozó, a bevételi előirányzatot, csökkentő tételeket a 9. melléklet szerint fogadja el.

### A költségvetés végrehajtásának szabályai

## 9. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző felelős.
- (2) A polgármesteri hivatal kiadási főösszege tartalmazza a támogatási keretet:

	adatok ezer Ft-ban
Bursa Hungarica ösztöndíj 214/2010.(09.14.)sz.Ök.hat	1.500
Polgárórség	500
Polgármesteri, Alpolgármesteri keret	3.250
Kisebbségek pályázat	500
Kisebbségek 4 x 125 eFt	500
Egyházak 3 x 300 eFt	900
<b>Összes támogatás</b>	<b>7.150</b>

- (3) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az évközben jelentkező forráshiány fedezetére éven belüli finanszírozási hitelt vegyen fel maximum 500.000 eFt-ig, a jelenlegi likvid hitel lejáratát követően valamint munkabér hitelt 40.000 eFt-ig 2011. január 01-től – 2011. december 31-ig. A visszafizetés bevételtől függő folyamatos. A finanszírozási és munkabér hitel felhasználásáról a Polgármester, a jegyző jogosult dönteni.
- (4) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítási jogát 3.000 eFt összeghatárig a polgármesterre átruházza. Az átcsoportosítási jog nem vonatkozik a személyi juttatások emelésére.
- (5) Az (4) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester évente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat módosítási jogkör 2011. december 31-ig gyakorolható.

## A gazdálkodás általános szabályai

### 10. §

- (1) A képviselő-testület kötelezi a polgármesteri hivatalt, és az intézményeket a bevételek beszédésére és felhatalmazza a jóváhagyott kiadások teljesítésére.
- (2) Az intézmények gazdálkodását az államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. tv., valamint e törvény végrehajtására kiadott többször módosított 292/2009.(12.30.) és 249/2000.(12.24.) sz. korm. rendeletben foglaltak szerint kell bonyolítani.
- (3) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek valamint az önállóan működő költségvetési szervek a rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (4) A (3) bekezdésben meghatározott költségvetési szervek a többletbevételük terhére is csak a forrásképződés mértékének, illetve ütemének figyelembe vételével és az intézmény biztonságos működésének szem előtt tartásával vállalhatnak kötelezettséget.
- (5) Az önkormányzat fenntartása alá tartozó költségvetési szervek a többletbevételük terhére, a felhalmozási jellegű kiadási előirányzataikat saját hatáskörben nem emelhetik fel, csak a testület jóváhagyását követően.
- (6) Az évközben engedélyezett központi támogatások felhasználásáról, valamint az önkormányzat költségvetési szervei által javasolt előirányzat átcsoportosítások miatt a költségvetési rendelet módosításáról a képviselő-testület a jegyző által történő előkészítés után, a polgármester előterjesztése alapján dönt figyelembe véve a 9.§ (3) – finanszírozási és munkabár hitel összegét - bekezdést.
- (7) A Szent Miklós Alapítvány keretében működő Családsegítő Szolgálat finanszírozása 1/12 ütemben történik.

### 11. §

- (1) A 2010. CLXIX. tv. a Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről 72. § (2) „, Az Áht. 108. §-ának (4) bekezdésében foglaltak alkalmazása során a kisösszegű követelés értékhatára 100.000 forint.”
- (2) Az (1) bekezdésben meghatározott értékhatárú követelés mérséklésre, illetve elengedésre a polgármester jogosult. Döntéseiről a zárszámadás keretében be kell számolni.

### 13. §

- (1) A polgármester gyakorolja a munkáltató jogkört a jegyző és az intézmények vezetői tekintetében. A nem önálló bérgazdálkodó intézmények - Védőnői Szolgálat, Művelődési Ház és Könyvtár, Múzeum - tekintetében a bérgazdálkodói feladatokat a Polgármesteri Hivatal látja el. A Szociális Szolgáltató Központ a nem önállóan bérgazdálkodó Gyermekjóléti Szolgálat, Szociális Gondozási Központ, és a Bölcsőde tekintetében ellátja a bérgazdálkodói feladatokat, melyhez a jegyző ellenjegyzése szükséges. Az oktatási intézmények bérgazdálkodási feladatai tekintetében a jegyzőnek ellenjegyzési joga van.

### 14. §

- (1) A 2011. évi gazdálkodás során az önkormányzat vagyonáról és az azzal való gazdálkodás szabályairól szóló 23/2005.(09.29.) rendelet, a beruházások rendjéről szóló 12/2003. (05.08.) rendelet valamint Pomáz Város Önkormányzatának Közbeszerzési Szabályzata záradékkal – 29/2006. (11.20.) rendelet a Szervezeti Működési Szabályzatról melléklete – előírásait és a 2010. CLXIX. tv. a Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről 74. § (1) bekezdését be kell tartani.

- (2) A 2010. CLXIX. tv. a Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről 74. § (1) bekezdése „ A közbeszerzésekről szóló 2003. évi CXXIX. törvény (a továbbiakban: Kbt) VI. fejezete alkalmazásában a nemzeti közbeszerzési értékhatár 2011. január 1-jétől 2011. december 31-ig:

- |                                      |               |
|--------------------------------------|---------------|
| a) Árubeszerzés esetében:            | 8 millió Ft   |
| b) Építési beruházás esetében        | 15 millió Ft  |
| c) Építési koncesszió esetében       | 100 millió Ft |
| d) Szolgáltatás megrendelés esetében | 8 millió Ft   |
| e) Szolgáltatás koncesszió esetében  | 25 millió Ft  |

### Adatszolgáltatás

### 15. §

- (1) A pénzforgalmi jelentés adatszolgáltatást első alkalommal 2011. április 20-ig kell teljesíteni.

### 16. §

- (1) A költségvetés végrehajtásáról a polgármester 2012. április 28-ig zárszámadási rendelet tervezetét terjeszt a Képviselő-testület elé a költségvetési rendelettel megegyező részletezésben. Az előterjesztéshez a könyvvizsgálói záradékkal ellátott egyszerűsített beszámolót csatolni kell.

- (2) A pénzmaradvány jóváhagyására a zárszámadás keretében kerül sor. A szabad pénzmaradvány felosztásáról a Képviselő-testület dönt.

- (3) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési intézménynél pénzmaradványból személyi juttatásra legfeljebb ugyanezen előirányzat maradványa fordítható, melyre tartós kötelezettséget vállalni nem lehet.

## **17. §**

Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek szakmai alapfeladatainak keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére – dologi kiadások között tervezett és elszámolt kiadásra – az intézménnyel munkaviszonyban nem álló természetes és jogi személyekkel az alábbi feltételek mellett köthetnek szerződést:

- 1) Szellemi tevékenység végzésére vonatkozó szolgáltatási szerződés a költségvetési szerv alapító okiratában rögzített szakmai alapfeladatának ellátására köthető.
- 2) A költségvetési szerv vezetője a Szervezeti és Működési Szabályzatban meghatározza azokat a szakmai feladatokat és feltételeket, melyek ellátása érdekében külső személlyel vagy szervezettel szerződést köthet.

## **A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

### **18. §**

- (1) A költségvetés végrehajtásáért az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv valamint az önállóan működő költségvetési szerv tekintetében a polgármesteri hivatal köteles ellenőrizni, az éves ellenőrzési munkatervében foglaltak szerint. Az ellenőrzés tapasztalatairól a polgármester a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor köteles a Képviselő-testületet tájékoztatni.

## **Záró és vegyes rendelkezések**

### **19. §**

- (1) A rendeletet a költségvetési év 2011. első napjától (január elsejétől) visszamenőlegesen kell alkalmazni.
- (2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Pomáz, 2011. február 22.

Vicsi László s.k.,  
polgármester

Szabóné Bartholomaei Krisztina s.k.,  
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2011.II.28.

Szabóné Bartholomaei Krisztina s.k.,  
jegyző