

KEMECSE VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐTESTÜLETÉNEK

1/2008. (II.15.)

rendelete

Kemecse Város Önkormányzatának 2008. évi költségvetéséről

Az önkormányzat képviselő-testülete a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 91. § (1) bekezdésében, az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 65. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2008. évi pénzügyi tervéről (költségvetéséről) az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1. §

(1) A rendelet hatálya a képviselőtestületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat által fenntartott részben önálló költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

(2) E rendelet rendelkezéseit a **cigány kisebbségi önkormányzat** vonatkozásában a kisebbségi önkormányzat **2008. évi költségvetéséről szóló 4/2008.(02.13.)** határozatában foglaltak figyelembevételével lehet alkalmazni.

A költségvetés címrendje

2. §

(1) Az államháztartásról szóló törvény 67. § (3) bekezdésében foglaltak alapján az önkormányzat költségvetésének címrendjét a (2) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) **A részben önálló gazdálkodási jogkörrel felruházott költségvetési szervek, a polgármesteri hivatal külön-külön alkotnak egy-egy címet. Alcímet alkotnak a polgármesteri hivatalon belül az igazgatási tevékenység, a rendszeres ellátások, eseti ellátások, város községgazdálkodási feladatok, kisebbségi önkormányzat, települési hulladékkezelés, könyvtár, kiegészítő alapellátási szolgáltatások, védőnői szolgálat, egészségügyi ellátás egyéb feladatai és családsegítés.**

A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §.

(1) A képviselő-. Főben, a statisztikai létszámot testület az önkormányzat 2008. évi költségvetését¹²³⁴

| | |
|-------------------------|----------------------------------|
| - kiadási főösszegét: | 22.716 e Ft.-al csökkenti |
| - bevételi főösszegét : | 263 e Ft.-al csökkenti |

¹ Módosította az 5/2008. (V. 14.) rendelet 1. §-a, hatályos 2008. május 14-étől.

² Módosította az 9/2008. (VII.10.) rendelet 1. §-a, hatályos 2008. július 10-étől.

³ Módosította az 10/2008. (IX.01.) rendelet 1. §-a, hatályos 2008. szeptember 10-étől

⁴ Módosította az 15/2008. (IX.20.) rendelet 1. §-a, hatályos 2008. szeptember 21-étől

így a képviselő testület az Önkormányzat 2008. évi költségvetését.

1.244.267 e Ft Bevétellel
41 e Ft Előző évi pénzmaradvánnyal (CKÖ)
1.335.070 e Ft Kiadással
90.762 e Ft Hiánnyal

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésében megállapított bevételek forrásonkénti, kiadások jogcímenkénti megoszlását, a rendelet 1. számú melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.

(3) A normatív állami hozzájárulásokat jogcímenként a 3. számú melléklet tartalmazza.

4. §

(1) A 2008. évi költségvetési koncepcióban meghatározottak alapján a főbb fejlesztési célkitűzések fedezeteként az alábbi beruházásokra kell lehetőség_szerint forrásokat elkülöníteni és pályázatot benyújtani ezek megvalósítására.

- a.) Szennyvíztelep és a hálózat bővítése
- b.) Új Óvoda építése
- c.) Mentálhigiénés és Szociális Otthon létrehozása
- d) Kemece Sport, Szondi és Dózsa György u. burkolat felújítása
- e.) Kemece Iparterületi út építése
- f.) Szeméttelép rekultiváció
- g.) Kemece belterületi vízrendezése
- h.) Mentőállomás rekonstrukciója
- i.) Szociális földprogram folytatása
- j.) Haas tanyai ivóvízhálózat megvalósítása
- k.) Libabokori összekötő út létesítése
- l.) Városközpont fejlesztése rehabilitációja, helyi településfejlesztési akciók támogatása
- m.) Buszöblök építése
- n.) Városi akcióterület rekonstrukció
- o.) Mozi átalakítása, felújítása, hasznosítása

5.§.

- (1) A képviselő-testület a kisebbségi önkormányzat költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát a rendelet 19. *melléklete* szerint hagyja jóvá.
- (2) Az intézményi **statisztikai** létszámot 4.) bekezdés szerinti megosztásban állapítja meg, amely együttesen tartalmazza minden intézménynél a közhasznú dolgozók létszámát.
- (3) Az intézmények költségvetésében jóváhagyott létszám-előirányzatok kizárólag az Önkormányzat Képviselő-testülete által, a költségvetési rendelet módosításával változtathatók meg.
- (4) Az állományi létszámot **2008. évre 103 főben** a statisztikai létszám **136 főben** állapítja meg, az alábbi önálló és részben önálló intézmények tekintetében a létszámleépítést megelőzően, / 1. sz. táblázat alapján/ a létszámleépítést követően **a 2008. évi állományi létszámot 100 főben, a statisztikai létszámot 133 főben állapítja meg.**

/ 1.számú táblázat/

| Intézmény megnevezése | Állományi létszám 2008.01.01-én (fő) | Ebből állományi létszám csökkenés főben Meghatároz va 2008. évre | Létszámcsökkenés végrehajtásának következtében meghatározott és engedélyezett állományi létszám 2008. évben | Közhasznú és közcélú foglalkoztatottak száma | Engedélyezett állományi létszám 2008. évre | Statisztikai létszám: |
|---|--|--|---|--|--|-----------------------|
| Arany János Általános Iskolában állományi létszám - Ebből pedagógus munkakörben foglalkoztatott - Ebből egyéb /int. üzemeltetésen foglalkoztatott/ | 48 fő | 1 fő | 47 fő | 2 fő | 47 fő | 49 fő |
| | 40 fő ebből pedagógia szakszolgálaton 2 fő pedagógus | 1 fő | 39 fő | --- fő | 39 fő | 39 fő |
| | 8 fő | ----- | 8 fő | 2 fő | 10 fő | 10 fő |
| Napköziotthonos Óvoda | 18 fő | ----- | 18 fő | 1 fő | 18 fő | 19 fő |
| Bölcsőde | 7 fő | ----- | 7 fő | ----- | 7 fő | 7 fő |
| Polgármesteri Hivatal összesen: | 30 fő | 2 fő | 28 fő | 30 fő | 28 fő | 58 fő |
| Ebből Egészségügyi Központban: alapellátási szolgáltatások, védőnői szolgálat, egészségügyi ellátás szakfeladaton | 6 fő | 2 fő | 4 fő | ----- | 4 fő | 4 fő |

| | | | | | | |
|--|---------------|-------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat | 4 fő | ----- | 4 fő | ----- | 4 fő | 4 fő |
| Könyvtár | 1 fő | ----- | 1 fő | ----- | 1 fő | 1 fő |
| Igazgatás | 19 fő | ----- | 19 fő | ----- | 19 fő | 19 fő |
| Közszéggazdálkodás | ----- | ----- | ----- | 30 fő | ----- | 30 fő |
| Mindösszesen: | 103 fő | 3 fő | 100 fő | 33 fő | 100 fő | 133 fő |

(5) A (4) bek. foglalt és intézményeket érintő létszámleépítés végrehajtás megkezdésének **határideje 2008. március 31.-kivéve a pedagógus munkakörben foglalkoztatott esetében , ahol a létszámleépítés végrehajtás megkezdésének határideje 2008. június 30.-**

A létszámleépítést az intézményvezetőnek a gazdaságosság, hatékonyság, eredményesség figyelembe vételével, előtérbe helyezve az intézmény működésének megőrzését , kell végrehajtani.

(6.) A rendelet alkalmazása szempontjából 2008. évben megvalósuló létszámcsökkentésnek minősül, ha a költségvetési szerv úgy hajt végre létszámcsökkentést, hogy

- a) a létszámcsökkentés egyúttal álláshely megszüntetését is jelenti,
- b) vállalja, hogy létszáma a létszámcsökkentés végrehajtását követően csak jogszabályban előírt feladat, illetve többletfeladat teljesítése miatt nő,
- c) a létszámcsökkentéssel összefüggésben felmerülő kifizetések a tárgyévben esedékesek

(7) A jogviszony, illetve a munkaviszony megszüntetése miatt felmerült felmentéssel és/vagy végkielégítéssel, egyhavi külön juttatással, jubileumi jutalommal és szabadságmegváltással kapcsolatos azon - legfeljebb a törvények szerinti kötelező mértékű - fizetési kötelezettségek kifizetése engedélyezett, amelyek közvetlenül és egyértelműen kapcsolódnak a létszámcsökkentési döntéshez.

(8) Az 5.§. (3) bekezdésben megállapított és intézményi szinten meghatározott állományi és statisztikai létszámot túllépni nem lehet.

(9) A (4) bekezdésben foglaltak megszegése esetén az intézményvezető, munkáltatói jogkört gyakorló fegyelmi felelősséggel tartozik.

(10) Az Arany János Általános Iskola Alapfokú Művészetoktatási Intézmény és Egységes Pedagógia Szakszolgálat részben önálló intézménynél további létszámleépítést határoz meg , mely előreláthatólag 2 fő pedagógus munkakör álláshely megszüntetését érinti és a a létszámleépítés végrehajtásának határidejét **2009. június 30-ban állapítja meg .**

6. §

(1) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházási kiadások célonkénti részletezését a 25. számú melléklet tartalmazza.

7. §

(1) A Polgármesteri Hivatal költségvetésének feladatonkénti megoszlását a rendelet 4. *számú melléklete* tartalmazza.

(2) Az önkormányzat a kiadások között 3500 E Ft általános és 2000 E Ft céltartalékot állapít meg.

(3) Az általános tartalék az előre nem látható működési kiadások fedezésére illetve a céltartalék 4§ (1) bekezdés az alább felsorolt beruházásokra kerül elkülönítésére.

(4) Az önkormányzat által a Répásy Mihály Szociális Szolgáltató Központ részére nyújtott önkormányzati támogatást havi bontásban a 29. számú melléklet tartalmazza.

8. §

A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat - tájékoztató jelleggel - mérlegszerűen a 2. *számú mellékletek* tartalmazzák.

9. §

(1) A képviselőtestület több éves kihatással járó kötelezettségek (feladatok) előirányzatait éves bontásban a 26. számú melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

(2) Az önkormányzat által felvett hitelállomány alakulását, lejárat és eszközök szerint a 27. számú melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat a 28. számú melléklet tartalmazza.

10. §

A képviselőtestület a költségvetési évet követő 2 év várható előirányzatait, a költségvetési év folyamatai és áthúzódó hatásai, valamint a gazdasági előrejelzések ismeretében a 2. számú mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

11. §

Amennyiben az intézmény 30 napot elérő, vagy meghaladó elismert tartozásállománya további 30 napig fennáll, és mértékét tekintve a költségvetési szerv éves eredeti kiadási előirányzatának 10 %-át eléri, de legfeljebb a 25 millió Ft-ot, azt a részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetője haladéktalanul köteles jelenteni az önkormányzat jegyzőjének.

12. §

(1) A 3.§ (1) bekezdésében kimutatott forráshiány fedezetének megteremtése érdekében a képviselő-testület elrendeli, hogy a polgármesteri hivatal készítse elő az önhibáján kívül hátrányos helyzetbe jutott önkormányzati kiegészítő támogatás benyújtásához szükséges igénybejelentést, és egyben a működésképtelen önkormányzatok egyéb támogatása címén pályázatot nyújtson be.

(2) A munkabérek kifizetése, a működés fenntartása és likviditása érdekében a polgármester szükség szerint a pénzügyintézetől munkabér hitelt igényelhet, illetve szükség esetén igénybe veheti az önkormányzat részére megállapított folyószámlahitelt is.

13. §

(1) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.

14. §

(1) Az önállóan és a részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) Az (1) 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.

(3) Az intézményvezető saját hatáskörben előirányzat módosítást nem hajthat végre.

15. §

(1) A feladat elmaradásából származó - személyi és dologi - megtakarítások felhasználására csak a képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

(2) A testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat (kiadások tekintetében: személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok, dologi kiadások) az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv saját és a részben önálló intézmény tekintetében is köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

(3) Fegyelmi felelősség terheli a **15.§.(2) bek** . foglaltak megszegése esetén a mindenkori intézményvezetőt.

16. §

(1)Az önállóan és a részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek pénzellátásáról a polgármesteri hivatal köteles gondoskodni.

(2) A polgármesteri hivatal az évközi előirányzat felhasználásról és módosításokról – beleértve a részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerveket is- a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

17.§.

(1) Az eseti önkormányzati támogatás a társadalmi szervezet, egyesület részére csak akkor folyósítható, ha a támogatásban részesülő a vele kötött megállapodásban rögzített – törvény által előírt – előző évről szóló számadási kötelezettségének eleget tett és nyilatkozik arról, hogy esedékessé vált és még meg nem fizetett köztartozása nincs.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

18. §

(1) A költségvetés végrehajtását a részben önállóan és önállóan gazdálkodó költségvetési szervek tekintetében a polgármesteri hivatal köteles ellenőrizni. Az ellenőrzés tapasztalatairól a polgármester a zárszámadási rendlettervezet előterjesztésekor köteles a képviselő-testületet tájékoztatni.

(2) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni a saját és a hozzá tartozó részben önálló költségvetési szerv belső ellenőrzésének megszervezéséről.

19.§.

(1) A létszámleépítésből adódó áthúzódó költségek fedezetére az önkormányzat képviselő testülete pályázatot nyújt be a **2007. évi CLXIX. tv. A Magyar Köztársaság 2008. évi költségvetéséről** szóló jogszabályban meghatározottak alapján.

Az intézményekre vonatkozó költségvetési rendeletben megtakarítást eredményező intézkedések meghatározása

20.§.

(1) A nevelési-oktatási intézmény vezetője - elkészíti a pedagógus-munkakörben foglalkoztatottak kötelezőóra-beosztását a 2008/2009 tanévre vonatkozóan, **2008. június 30.-ig megküldi a fenntartónak**. A fenntartó és az intézményvezetők közösen áttekintik az órabeosztást.

(2) Az intézményvezető **a 2008/2009 tanévben** az osztály, csoportlétszámok meghatározásánál köteles figyelembe venni "A közoktatásról szóló 1993. évi LXXIX tv. 3. számú mellékletben meghatározott osztály, csoport létszámhatárokat továbbá a 2008. évi. CXXVII. tv. A Magyar Köztársaság költségvetéséről szóló törvény 3. számú mellékletében **és a 6. számú mellékletben** meghatározottakat és a fenntartó döntését.

21.§.

(1) Az Önkormányzat költségvetési szerveinél bármilyen okból megüresedő álláshely költségvetési előirányzata a megüresedéssel zárolásra kerül. A zárolás feloldásáról a polgármester egyedi államháztartási intézkedéssel dönt. Az üres álláshelyen lévő előirányzat a zárolás feloldása után használható fel, illetve csoportosítható át másik álláshelyre.

Záró és vegyes rendelkezések

22. §

(1) Ez a rendelet a mellékleteivel együtt, így az

1. melléklet Önkormányzat pénzügyi mérlege
2. melléklet A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2008-2010.
3. melléklet Normatív hozzájárulások
4. melléklet Polgármesteri hivatal kiadási előirányzatai feladatonként
5. melléklet Önkormányzat kiadási előirányzatai intézményenként
6. melléklet Működési célú bevételek, kiadások önkormányzati szinten
7. melléklet Tőkejellegű bevételek, kiadások önkormányzati szinten
8. melléklet Részben önálló intézmények bevételei, kiadásai összesen
9. melléklet Iskola
10. melléklet Óvoda
11. melléklet Bölcsőde
12. melléklet Polgármesteri Hivatal összesen
13. melléklet Igazgatás
14. melléklet Könyvtár
15. melléklet Rendszeres pénzbeli ellátás
16. melléklet Eseti pénzbeli ellátás
17. melléklet Város és községgazdálkodás
18. melléklet Települési hulladékkezelés
19. melléklet Cigány Kisebbségi Önkormányzat
20. melléklet Családsegítő és gyermekjóléti szolgálat
21. melléklet Kieg. eü. Szolgáltatás (Labor)
22. melléklet Védőnői szolgálat
23. melléklet Ügyelet
24. melléklet Eü. Egyéb
25. melléklet Beruházási kiadások célonként
26. melléklet Többéves kihatással járó kötelezettségek

- 27. melléklet Hitelállomány alakulása
- 28. melléklet Átadott közvetlen támogatások, működési célú pénzeszközátadások
- 29. melléklet Répásy Mihály Szociális Szolgáltató Központ pénzellátási terve

a kihirdetés napján lépnek hatályba, de a rendelet rendelkezéseit 2008. január 1-jétől kell alkalmazni.

(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

k.m.f

Lipők Sándor sk.
sk.
Polgármester

Molnárné Ferkó Rita

jegyző

A rendelet 2008. február 15-én kihirdetve.

Molnárné Ferkó Rita
jegyző

A kivonat hiteles:

Dr. Ignéczi Mónika
aljegyző