

**KEMECSE VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐTESTÜLETÉNEK**

3/2011. (II.25.)

Önkormányzati rendelete

Kemecse Város Önkormányzatának 2011. évi költségvetéséről

Kemecse Város Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat – és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában, az államháztartásról szóló 1992.évi XXXVIII. törvény 65. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján – a helyi önkormányzatokról szóló 1990.évi LXV. törvény 91. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva – a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 92/C. (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljáró (könyvvizsgáló) és a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 92. § (13) bekezdés e) pontjában meghatározott Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

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

- a.) bevételi főösszegét 926 043 ezer forintban
- b.) pénzmaradványát 36 ezer forintban
- c.) kiadási főösszegét 1 112 915 ezer forintban
- d.) hiányát 186 836 ezer forintban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az (1) bekezdésében megállapított bevételek forrásonkénti, kiadások jogcímenkénti megoszlását, a rendelet *5. melléklete* alapján határozza meg.

(3) A képviselő-testület a normatív állami hozzájárulásokat jogcímenként a *3. melléklet* szerint hagyja jóvá.

1. A költségvetés címrendje

2.§ (1) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetésének címrendjét a *62. melléklet* szerint állapítja meg.

(2) A részben önálló gazdálkodási jogkörrel felruházott költségvetési szervek, a polgármesteri hivatal külön-külön alkotnak egy-egy címet.

3.§ (1) A 2011. évi költségvetési koncepcióban meghatározottak alapján a főbb fejlesztési célkitűzések fedezeteként az alábbi beruházásokra kell lehetőség szerint forrásokat elkülöníteni és pályázatot benyújtani ezek megvalósítására a rendelet *61. mellékletében* foglaltak alapján.

- 4.§** (1) A képviselő-testület a cigány kisebbségi önkormányzat költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát a rendelet *20. melléklete tartalmazza.*
- 5.§** (1) A képviselő-testület az éves létszám-előirányzatot a költségvetési szervenként, elkülönítve a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát a *60. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (2) A költségvetési szervek a költségvetésében jóváhagyott létszám-előirányzatok kizárólag a Képviselő-testület által, a költségvetési rendelet módosításával változtathatók meg.
- (3) A rendelet *60. mellékletében* megállapított és intézményi szinten meghatározott állományi és statisztikai létszámot túllépni nem lehet.
- (4) A *5.§. (3)* bekezdésben foglaltak megszegése esetén az intézményvezető, munkáltatói jogkört gyakorló fegyelmi felelősséggel tartozik.
- 6.§** A Képviselő testület önkormányzat költségvetésében szereplő beruházási kiadások célonkénti részletezését az *54. melléklet* szerinti részletezettségben hagyja jóvá.
- 7.§** (1) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal költségvetésének feladatonkénti megoszlását a *4. melléklet és a 11-53. mellékletei* alapján fogadja el.
- (2) A Képviselő-testület a kiadások között
- a.) 1500 ezer forint általános tartalékot és
- b.) 1000 ezer forint céltartalékot állapít meg.
- (3) Az általános tartalék az előre nem látható működési kiadások fedezésére illetve a céltartalék a *61. mellékletben* felsorolt beruházásokra kerül elkülönítésére.
- (4) A Képviselő-testület által a Répásy Mihály Szociális Szolgáltató Központ részére nyújtott önkormányzati támogatást havi bontásban a *58. melléklet alapján* hagyja jóvá.
- 8.§** A Képviselő-testület a működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat - tájékoztató jelleggel - mérlegszerűen a *6. melléklet szerint* hagyja jóvá.
- 9.§** (1) A képviselőtestület a több éves kihatással járó kötelezettségek (feladatok) előirányzatait éves bontásban és összesítve az *55. melléklet* szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.
- (2) A Képviselő-testület által felvett hitelállomány alakulását, lejárat és eszközök szerint az *56. melléklet szerint* hagyja jóvá.
- (3) A Képviselő-testület a közvetett támogatásokat az *57. melléklet* szerinti bontásban fogadja el.

- 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. mellékletben* foglaltak szerint hagyja jóvá.
- 11.§** A Képviselő-testület az önkormányzat és az általa alapított, irányított költségvetési szervek bevételeit forrásonként és kiadásait a 8-9. melléklet szerinti részletezettségben állapítja meg.
- 12.§** A képviselő-testület az önkormányzat működési és fenntartási kiadása előirányzatait a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.
- 13.§** A képviselő-testület az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat az 54. melléklet alapján fogadja el.
- 14.§** A Képviselő-testület az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét elkülönítetten a helyi kisebbségi önkormányzat mérlegét az 1. melléklet alapján állapítja meg.

2.A költségvetés végrehajtásának szabályai

- 15. §** 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.
- 16. §** (1) Az 1.§ (1) bekezdés d. pontjában 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.
- (2) A munkabérek kifizetése, a működés fenntartása és likviditása érdekében a polgármester szükség szerint a pénzügyintéztől munkabér hitelt igényelhet, illetve szükség esetén igénybe veheti az önkormányzat részére megállapított folyószámlahitelt is.
- (3) A képviselő-testület az éven belüli 27 300 ezer forint összeghatárig a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörét a polgármesterre ruházza át.
- 17.§** (1) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.
- 18.§** (1) 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.

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

(2) A Képviselő-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.

20.§ (1) 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.

21.§ 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.

3. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

22.§ (1) A költségvetés végrehajtását a részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek tekintetében a polgármesteri hivatal köteles ellenőrizni. Az ellenőrzés tapasztalatairól a polgármester a zárszámadási rendelettervezet 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.

23.§ (1) Az Arany János Általános Iskola Alapfokú Művészetoktatási Intézmény és Egységes Pedagógia Szakszolgálatnál a távollevők helyettesítésére az intézményvezető 2011. évben közcélú foglalkoztatást vegyen igénybe, a túlórákból eredő többletköltség megtakarítása céljából.

(2) A nevelési-oktatási intézmény vezetője - elkészíti a pedagógus-munkakörben foglalkoztatottak kötelezőóra-beosztását a 2011/2012 tanévre vonatkozóan, **2011. június 30.-ig megküldi a fenntartónak.** A fenntartó és az intézményvezetők közösen áttekintik az órabeosztást.

(3) Az intézményvezető **a 2011/2012 tanévben** az osztály, csoportlétszámok meghatározásánál köteles figyelembe venni "A közoktatásról szóló 1993. évi LXXIX

tv. 3. mellékletben meghatározott osztály, csoport létszámhatárokat meghatározottakat és a fenntartó döntését.

24.§. (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.

4. Záró rendelkezések

25.§. E rendelet 2011. február 25-én 9 órakor lép hatályba.

k.m.f

Lipók Sándor sk.
Polgármester

Molnárné Ferkó Rita sk.
jegyző