

KÖRMEND VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

1/2010. (I. 29) számú

Rendelet

***Körmend város Önkormányzata, valamint a Cigány Kisebbségi Önkormányzat
2010. évi költségvetéséről***

Körmend város Önkormányzata Képviselő-testületének

1/2010. (I. 28.)

Rendelete

Körmend város Önkormányzata, valamint a Cigány Kisebbségi Önkormányzat 2010. évi költségvetéséről

Körmend város Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló – többször módosított – 1992. évi XXXVIII. törvény – továbbiakban Áht. - 65. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Önkormányzat, valamint a Cigány Kisebbségi Önkormányzat 2010. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya Körmend város Önkormányzata Képviselő-testületére és annak bizottságaira, a Polgármesteri Hivatalra és az Önkormányzat - illetve a Képviselő-testület - felügyelete alá tartozó intézményekre, valamint a Cigány Kisebbségi Önkormányzat 2010.évi gazdálkodási rendjének szabályozására terjed ki.

2. § (1) Az Önkormányzat az Áht. 67. § (3) bekezdése alapján a címrendet a (2) – (4) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Gazdálkodó költségvetési szervként működő intézmények – külön-külön – alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását a rendelet 2. és 4. számú melléklete tartalmazza.

(3) A Polgármesteri Hivatal szakfeladatai a rendelet 5. számú mellékletében foglaltak szerint önálló címet alkotnak.

(4) A rendelet 6. számú melléklete tartalmazza a felhalmozási kiadásokat intézményenként, célonként, feladatonként.

(5) A rendelet 7. számú melléklete az Önkormányzat hosszú távú, több éves kihatással járó kötelezettségeit tartalmazza.

(6) A rendelet 8. számú melléklete tartalmazza a Cigány Kisebbségi Önkormányzat adatait.

(7) A rendelet 9. számú melléklete a közvetett támogatásokat.

(8) A rendelet 10. számú melléklete az intézményi létszám adatokat tartalmazza.

(9) A rendelet 11. számú melléklete az előirányzat felhasználási ütemtervet részletezi havi bontásban.

(10) A rendelet 12. számú melléklete az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programokat, projekteket.

(11) A rendelet 13. számú melléklete az önkormányzat 2010. évi likviditási tervét tartalmazza.

(12) A rendelet 14. számú melléklete az önkormányzat 2010-2012 évek gördülő tervezetét tartalmazza.

A költségvetés bevételei és kiadásai

3. § A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal és az intézmények együttes 2010. évi költségvetésének

bevételi és kiadási főösszegét: **3.049.866.- eFt-ban**

ezen belül:

- a felhalmozási célú bevételt: 808.106.- eFt-ban

- a felhalmozási célú kiadást: 744.106.- eFt-ban

ebből:

- a fejlesztések összegét: 597.346.- eFt-ban

- a működési célú bevételt: 2.241.760.- eFt-ban
- a működési célú kiadásokat: 2.241.760.- eFt-ban

ebből:

- a személyi jellegű kiadásokat: 1.135.151.- eFt-ban
- a munkaadót terhelő járulékokat: 300.851.- eFt-ban
- a dologi jellegű kiadásokat: 673.320.- eFt-ban

állapítja meg.

A Cigány Kisebbségi Önkormányzat 2010. évi költségvetésének

bevételi és kiadási főösszegét: **2.174.- eFt-ban**

ezen belül:

- a működési célú kiadásokat: 2.174.- eFt-ban

ebből:

- a személyi jellegű kiadásokat: 1670.- eFt-ban
- a munkaadót terhelő járulékokat: 406.- eFt-ban
- a dologi jellegű kiadásokat: 98.- eFt-ban

állapítja meg.

I.

Körmend város Önkormányzata bevételei

4. §. A 3. §-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását a rendelet 1. számú melléklete tartalmazza.

5. §. A 4. § szerint megállapított bevételek közül az intézményi bevételeket intézményenként (címenként) a rendelet 2. számú melléklete a normatív állami hozzájárulást jogcímenként a rendelet 3. számú melléklete tartalmazza.

Körmend város Önkormányzata kiadásai

6. §. A Képviselő-testület 2010. évi kiadási költségvetését – önállóan működő és gazdálkodó, továbbá önállóan működő költségvetési szervként – (címenként), kiemelt előirányzatokként – a rendelet 4. számú melléklete tartalmazza.

7. §. A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal költségvetésében szereplő működési és felhalmozási jellegű feladatok kiadásait – ezen belül kiemelt előirányzatait – (címenként) a rendelet 5. számú melléklete szerint állapítja meg.

8. §. A Képviselő-testület a felújítási előirányzatokat célonként (címenként) a rendelet 6. számú melléklete szerint hagyja jóvá.

9. §. A Képviselő-testület a beruházási kiadásokat feladatonként (címenként) a rendelet 6. számú mellékletében állapítja meg.

Általános és céltartalék

10. § A Képviselő-testület az Önkormányzat általános tartalékát 60.038.- eFt összegben hagyja jóvá az alábbiak szerint:

- 53.922.- eFt szabad gazdálkodási tartalék
- 6.116.- eFt kötött felhasználású normatív támogatás tartaléka

11. § A Képviselő-testület az Önkormányzat felhalmozási tartalékát 65.339.- eFt összegben állapítja meg a rendelet 6. számú mellékletében meghatározottak szerint.

Több éves kihatással járó feladatok

12. § A Képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait, kötelezettségeit éves bontásban a rendelet 7. számú melléklete szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

13. § Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projekteket a 12. számú melléklet tartalmazza.

II.

A 2010. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

13. § (1) A Képviselő-testület az Áht. 74. § (2) bekezdése alapján a jóváhagyott kiadási előirányzat közötti átcsoportosítás jogát saját hatáskörben tartja.

(2) A Képviselő-testület a felhalmozási tartalék terhére történő átcsoportosítás jogát a rendelet 6. számú mellékletében felsorolt feladatok vonatkozásában, saját hatáskörben tartja.

(3) A költségvetési szervek az Államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII.19.) Korm. rendeletben - továbbiakban Ámr. - meghatározottak szerint évente három alkalommal – augusztus 31-ig, november 30-ig, és február 28-ig - terjesztik a képviselő-testület elé saját hatáskörben kért előirányzat módosításait.

(4) A költségvetési rendeletet módosítani utoljára a tárgyévet követő év február 28-ig lehet.

14. § (1) Az évközben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról – ha az érdemi döntést igényel – a képviselő-testület dönt a polgármester előterjesztésében, a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

(2) Az (1) bekezdésben nem szereplő központi pótelőirányzatok miatti költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület a 13. § (3) bekezdésében foglalt módon dönt.

15. § (1) Az önállóan gazdálkodó intézmények nettósított költségvetési támogatását az intézmény részére az előirányzat felhasználási ütemterv és finanszírozási terv szerint biztosítja. Ettől eltérni csak indokolt esetben, és a beruházások, és felújítások esetén lehet.

16. § Beruházás, felújítás képviselő-testületi jóváhagyás nélkül nem indítható.

17. § Az önkormányzati vagyonértékesítésre, hasznosításra vonatkozó szabályozást „Az önkormányzati vagyontárgyak értékesítéséről, hasznosításáról” szóló helyi rendelet tartalmazza.

18. § A fejlesztési kiadások fedezetére az Önkormányzat a kötvény kibocsátásból származó bevételeket bevonja az érintett projektek finanszírozása érdekében az egyéb felhalmozási bevételek mellett.

19. § (1) Azon önkormányzatoktól, amelyek területén élő gyermekek Körmenten veszik igénybe a közoktatási (óvodai és általános iskolai) szolgáltatásokat, a kötelező közoktatási feladatok ellátásáért a nettó kiadás és a normatív állami hozzájárulás közötti különbözet 100 %-át kéri Körment város Önkormányzata.

(2) A 2010/2011-es tanévben maximum 6 általános iskolai első osztály indítható a következők szerint:

- Kőlcsey Utcai Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény 2 első osztály,
- Olcsai-Kiss Zoltán Általános Iskola 2 első osztály,
- Somogyi Béla Általános Iskola 2 első osztály,

(3) A Magyarzecsődi tagintézményben egy összevont osztály indul az első és második osztály esetében.

(4) A Körmenten állandó lakcímmel nem rendelkező tanulókat úgy lehet felvenni, hogy az osztálybontást ne eredményezzen az intézményben, a felsőbb évfolyamok esetében sem.

(5) Jelen rendelet 4. számú melléklete a Kőlcsey Utcai Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény esetében 16 osztály, az Olcsai-Kiss Zoltán Általános Iskola esetében 14 osztály, a Somogyi Béla Általános Iskola esetében 16 osztály működésére, valamint az Olcsai-Kiss Zoltán Általános Iskola esetében 7, a Kőlcsey Utcai Általános Iskola esetében 9, a Somogyi B. Általános iskola esetében 8 napközis csoport, tanulószoba működéséhez biztosít fedezetet a 2009/2010-es és a 2010/2011-es tanévben.

(6) Az általános iskolák esetében óraadókat csak egyeztetést követően lehet alkalmazni a 2010/2011-es tanévtől abban az esetben, ha az áttanítás nem valósítható meg az iskolák között.

(7) Az osztályfőnöki és gyógypedagógiai pótlékemelését az intézmények költségvetése tartalmazza, amelynek a forrása átvett pénzeszközként került megtervezésre.

(8) A pedagógus szakkönyvvásárlás támogatási összege 4.000Ft 2010. évben.

(9) A bejáró gyermekek után fizetendő összegekről az önkormányzatok értesítést kapnak a 2009/2010. tanév vonatkozásában 2010. április 30.-ig, a 2010/2011. tanév vonatkozásában 2010. október 31.-ig.

20. § A sport és kulturális támogatások elosztásáról 2010. március 31-ig dönt az Oktatási, Kulturális és Sport Bizottság javaslata alapján a Képviselő-testület.

21. § (1) Az 1.000.- eFt feletti felhalmozási kiadások esetén három árajánlatot kell kérni.

(2) A fejlesztési kiadásoknál az előirányzatot várhatóan meghaladó teljesítésekről a helyzet ismertté válásakor a képviselő-testületet azonnal tájékoztatni kell.

(3) A felhalmozási kiadásokra jóváhagyott összeget keretösszegként kell értelmezni, amely erejéig a feladat megvalósításához szükséges szerződéseket, megrendeléseket a Képviselő-testület külön döntése nélkül, az eljárási szabályok betartása mellett lehet megkötni, illetve eszközölni.

(4) A szabad, illetve egyéb pénzeszközök befektetésére legalább három ajánlatot kell kérni figyelemmel a befektetés időtartamára, és felhatalmazza a polgármestert a döntés meghozatalára.

22. § (1) A 20. § (1) bekezdésben meghatározott támogatásokról, továbbá az államháztartáson kívülre adott egyéb támogatásokról is el kell számolni, amelynek részleteit a támogatási szerződésben kell meghatározni.

(2) A 200.000Ft feletti támogatásokat az önkormányzat honlapján közzé kell tenni a vonatkozó jogszabályban meghatározottak szerint.

(2) Az Önkormányzat elszámol az intézményekkel az egyes feladatok ellátásához adott összegekről (étkeztetés).

(3) A Polgármesteri Hivatal költségvetésében keletkező többletbevételt a gazdálkodási tartalékba kell helyezni.

23. § Az intézmények pénzmaradványának jóváhagyásakor a feladattal terhelt pénzmaradványon túli szabad pénzmaradványt a képviselő-testület a gazdasági szükséghelyzettől függően elvonhatja az intézménytől.

24. § (1) Önkormányzati biztost kell kirendelni, ha az önkormányzat által fenntartott költségvetési szerv 30 napon túli tartozás-állományának mértéke eléri éves előirányzatának 10 %-át, vagy a 100 millió Ft-os tartozását egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani.

(2) Az intézmények a 30 napon túli kötelezettségeikről a tárgynegyedévet követő hó 15-ig tájékoztatják a jegyzőt.

25. § A Képviselő-testület a költségvetési gazdálkodás végrehajtásának ellenőrzése érdekében negyedéves végrehajtási ütemterv készítését írja elő a felügyelete alá tartozó intézményekben, melynek felülvizsgálatát hivatalán keresztül végzi. A feladat ellátásáról a belső ellenőrzési ütemtervben rendelkezik.

26. § (1) Az intézményi létszámkeret a rendelet 10. számú melléklete első oszlopában a 2010. január 1-i adatokat tartalmazza, amely az intézmények feladatellátásához jóváhagyott költségvetési engedélyezett létszám.

(2) Az (1) bekezdésben lévő létszámok figyelembevételével került meghatározásra az intézmények személyi juttatás, munkaadót terhelő járulékok előirányzata.

27. § (1) A költségvetési szervek a 292/2009. (XII.19.) Kormány rendelet 241. § (4) bekezdése, továbbá az Áht. 90. §-a (2) bekezdésének a) - c) és e) pontja szerinti részeinek meghatározására vonatkozó kötelezettségének, az elemi költségvetése elkészítésével tesz eleget a megvalósítási terv és teljesítményterv készítésének.

Záró rendelkezés

27. § Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2010. év január 1. napjától kell alkalmazni.

***Bebes István sk.
polgármester***

***Gombásné Nardai Ibolya sk.
jegyzői feladatokkal megbízott aljegyző***

Záradék:

Kihirdetve 2010. január 29-én

Gombásné Nardai Ibolya sk.
jegyzői feladatokkal megbízott

aljegyző