

Békésszentandrás Nagyközség Önkormányzat képviselő-testületének
8/2011.(III.10.)
önkormányzati rendelete
Békésszentandrás Nagyközség Önkormányzatának 2011. évi költségvetéséről

Békésszentandrás Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alkotmány 44/A, -§ (1) bekezdés b), c) pontja, 44/A. § (2) bekezdése, az Államháztartásról szóló - többször módosított - 1992. évi XXXVIII. törvény 65. §-a alapján - figyelembe véve ezen jogszabály, valamint Az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009./XII.19./Kormányrendeletben meghatározottakat - a 2011. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1. §.

A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint az önkormányzat költségvetési szerveire.

2. §.

/1/ Az önkormányzat költségvetési szervei:

a./ önállóan gazdálkodó költségvetési szerv: Polgármesteri Hivatal

b./ részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerv:

Hunyadi János Általános Iskola, Kollégium, Napközi-otthonos Óvoda - Polgármesteri Hivatal önállóan gazdálkodó költségvetési szervhez kapcsolódóan

/2/ Az /1/ bekezdésben felsorolt /önállóan és részben önállóan gazdálkodó / intézmények az 1. számú melléklet szerint külön-külön címet alkotnak.

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2011. évi költségvetése

3. §.

A Képviselő-testület az önkormányzat - beleértve a költségvetési szerveit - 2011. évi költségvetésének

a./ bevételi főösszegét 803,518 ezer forintban,

b./ kiadási főösszegét 803,518 ezer forintban állapítja meg.

4. §.

/1/ A 3. §-ban meghatározott bevételi és kiadási főösszegen belül az önkormányzat felhalmozási- és tőkebevételeit valamint felhalmozási kiadásait a 4. számú melléklet szerint állapítja meg 193,892 ezer Ft összegben.

/2/ Az Önkormányzat 2011. évi tervezett bevételeiből a következő bevételi források felhalmozási célra kerülnek felhasználásra:

a.) Telekadó 20 %-a 1,610 ezer Ft

b.) Magánszemélyek kommunális adójának 100 %-a 8,535 ezer Ft

/3/ A 3. §-ban meghatározott bevételi és kiadási főösszegen belül az önkormányzat működési bevételeit és működési kiadásait a 3. számú melléklet szerint állapítja meg 609,626 ezer Ft összegben.

/4/ Az önkormányzat 2011. évi költségvetésének összevont mérlegét - az /1/-/3/ bekezdésben foglalt források és kiadások összesített adatait - a 2. számú melléklet tartalmazza.

A költségvetési bevételek

5. §.

/1/ Az önkormányzat 2011. évi költségvetés bevételeinek forrásonkénti részletezését az 5. számú melléklet tartalmazza.

/2/ Az önkormányzat bevételi forrásain belül az intézményi működési bevétel költségvetési címenkénti adatait a 6. számú melléklet tartalmazza.

6. §.

/1/ A Képviselő-testület a költségvetés működési forráshiányát 69,257 ezer Ft-ban állapítja meg, melynek fedezetét forráshiány miatti hitelfelvétel előirányzat címen jóváhagyja.

/2/ A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és a jegyzőt, hogy A Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX törvény 6. számú melléklete szerint az önkormányzat működőképességének védelme érdekében az önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő / forráshiányos / önkormányzatok kiegészítő támogatására vonatkozó igénylést a törvény 6. számú melléklete szerint nyújtsák be.

A költségvetési kiadások

7. §.

/1/Az önkormányzat 2011. évi költségvetés kiadásainak tételes – kiadás-nem szintű - adatait a 7. számú melléklet tartalmazza.

/2/Az önkormányzat működési kiadásainak kiemelt előirányzati adatait - költségvetési címenkénti / azon belül szakfeladatonkénti / részletezésben - a 8. számú melléklet tartalmazza.

/3/ a) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal köztisztviselőinek 2011. évi illetményalapját a 2011. évi költségvetési törvény 59. §.-ában foglaltaknak megfelelően 2011. január 1-jétől havi 38,650 Ft-ban állapítja meg.

/3/ b) A Polgármesteri Hivatal dolgozóit megillető képzettségi pótlékok mértékét Békésszentandrás Nagyközség Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatának 2. sz. melléklete tartalmazza. Ezen összegek a költségvetési rendelet 7. sz. melléklete részét képezik.

/4/ Az Önkormányzat köztisztviselő és közalkalmazott állományban lévő alkalmazottai rendszeres és nem rendszeres személyi juttatásainak fedezetéhez a Ktv. és Kjt előírásai szerint a szükséges kiadási előirányzatot e rendelet 7 §./2/ bekezdésében megállapított személyi juttatások előirányzata tartalmazza.

/5/ Az Önkormányzat által folyósított ellátások előirányzatait - feladatonkénti bontásban - a 12. számú melléklet tartalmazza.

/6/A működési célú pénzeszköz átadás előirányzatából:

- a) 110 ezer Ft pénzeszköz átadás Szarvas Város részére polgárvédelmi feladatok területi ellátása címén,
- b) 6,903 ezer Ft a Körös-szögi többcélú Kistérségi Társulás működéséhez történő hozzájárulás céljából

- c) 7,731 ezer Ft összegű előirányzat a településen működő társadalmi szervek támogatására áll rendelkezésre. Ebből 2011. évet megelőző kötelezettségvállalás 3,698 ezer Ft. Az összeg felosztása pályázat útján, a helyi önszerveződő közösségek pénzügyi támogatásának rendjéről szóló képviselő-testületi rendelete szerint történik. Az előirányzathoz teljesítendő előző évi kötelezettségvállalások összegeit a 11. számú melléklet részletezi.

/7/ Az önkormányzat 2011. évi beruházási előirányzatait részleteiben a 13. számú melléklet tartalmazza.

Költségvetési létszámkeret

8. §.

A Képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szerveinek 2011. évi létszámkeretét a 10. számú melléklet szerint állapítja meg.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

9. §.

Az önkormányzat és a költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

10. §.

/1/ A Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

/2/ Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, valamint a Képviselő-testület határozatában az intézmény számára biztosít pótelőirányzatot, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatni köteles. A Képviselő-testület negyedévenként, de legkésőbb 2012.02.28-ig (2011.december 31-i hatállyal) a költségvetési rendeletét ennek megfelelően módosítja.

11. §.

A költségvetésben jóváhagyott forráshiány, valamint az önkormányzat likviditási helyzetének kezelhetősége érdekében szükséges intézkedések:

/1/ A Képviselő-testület a jelen rendelet 6. § /2/ bekezdésben foglalt pályázat elbírálásáig, ill. a forráshiány rendezésére hivatott pótköltségvetés elfogadásáig az e rendeletben meghatározott működési kiadási előirányzatok felhasználására vonatkozóan a következők szerint rendelkezik:

a./ A személyi juttatások előirányzatai közül:

- Bérmegtakarítás kizárólag távol lévő dolgozó helyettesítésére használható fel.
- A szakmai feladatok ellátását a törvényes munkaidő-kereten belül – figyelemmel a Köznevelési tv, valamint az egyéb ágazati rendelkezések előírásaira – kell az intézmény vezetőjének megszervezni, úgy, hogy az engedélyezett létszámkereten felül további – akár ideiglenes – foglalkoztatásra, kiegészítő díjazásra – a pedagógus kiemelt munkavégzésért járó kereset kiegészítés költségvetési rendeletben biztosított keretösszegén felül - nincs lehetőség.
- A személyhez kapcsolódó költségtérítések és hozzájárulások előirányzatát a cafetéria rendszerrel kapcsolatos helyi szabályozásnak megfelelően lehet felhasználni.

b./ A költségvetésben meghatározott dologi kiadási előirányzatok közül az intézményi működtetéshez elengedhetetlenül szükséges előirányzatok – pl. energia díjak, közüzemi szolgáltatási díjak - felhasználásán túlmenően csak a finanszírozási tervben meghatározott összegű kötelezettség vállalható. Munka, védőruha, kis értékű tárgyi eszköz beszerzés előirányzatát abban az esetben lehet felhasználni, ha a beszerzés elmaradása az intézményi feladatellátást veszélyezteti.

/2/ Az intézményvezetők folyamatosan kísérik figyelemmel intézményük létszámhelyzetét, és az általuk lehetségesnek ítélt racionalizálási lehetőségekről a Képviselő-testület részére – szükség esetén - adjanak írásbeli tájékoztatást. A Képviselő-testület megbízza a Pénzügyi- gazdasági- mezőgazdasági- településfejlesztési és ügyrendi Bizottságot, hogy az intézményvezetők jelzését, annak ismeretében a lehetséges racionalizálási lehetőségeket soron következő ülésén vizsgálja meg, és a racionalizálási lehetőségre vonatkozó állásfoglalását a Képviselő-testület soron következő ülésére terjessze elő.

/3/ A Hunyadi János általános Iskola, Kollégium és Napköziotthonos Óvoda 2011-2012.-es oktatási évre vonatkozó csoportok kialakítását 2011. április 30-ig meg kell vizsgálni. A Képviselő-testület megbízza az Oktatási- művelődési- ifjúsági és szociális, valamint a Pénzügyi- gazdasági- mezőgazdasági-településfejlesztési és ügyrendi Bizottságot, hogy az intézmény tájékoztatójának ismeretében a lehetséges racionalizálási lehetőségekre vonatkozóan a Képviselő-testület felé 2011 május 20-ig tegyen javaslatot.

12. §.

/1/ Az önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési szerve a kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatok között saját hatáskörben előirányzat átcsoportosítást csak a működés zavartalan biztosítása érdekében hajthat végre. Az előirányzat-módosításról a jegyző előkészítésében a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatni köteles. A Képviselő-testület az önállóan gazdálkodó intézmény saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változásai miatt a költségvetési rendeletet a 10. § /2/ bekezdésében meghatározottak szerint módosítja.

13. §.

/1/ Az önkormányzat költségvetési szervei – jóváhagyott bevételi előirányzatokon felüli – többletbevétele a működési forráshiány csökkentésére fordítható.

14. §.

/1/ Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozásának módja a folyószámla-hitel felvétele a számlavezető pénzintézetétől.

/2/ A tárgyhavi személyi juttatások kifizetéséhez a tárgyhavi központi finanszírozás terhére a költségvetési szerv munkabérhitelt vehet igénybe a MÁK által számfejtett nettó személyi juttatások összegének erejéig, valamint a központosított állami támogatásból finanszírozott segély-összeg erejéig.

/3/ A számlavezető pénzintézet által biztosított folyószámlahitel igénybevételi lehetőségét az érvényben lévő hitelszerződés időpontjáig a Képviselő-testület a költségvetési szerv számára biztosítja.

/4/ A /2/-/3/ bekezdésekben taglalt hitel igénybevételi lehetőségen túli hitelfelvétellel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a Képviselő-testületet illetik meg.

15. §

/1/ Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet, meghatározott feladatra tartalékolt forrást, mint átmenetileg szabad pénzeszközt az önkormányzat értékpapír vásárlás, illetve pénzintézeti pénzlekötés útján hasznosíthatja.

/2/ Az /1/ bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, ill. pénzügyi műveletek lebonyolítását a Képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

16. §.

A helyi önkormányzatok adósságrendezési eljárásáról szóló 1996. évi XXV. Törvény szerinti adósságrendezési eljárás megindítására vonatkozó szabályokat Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. Törvény 98. §-ában biztosított jogkörében a Képviselő-testület a következők szerint állapítja meg:

/1/ Az államháztartásról szóló törvény 98. § (6) bekezdése szerinti – adósságrendezési eljárás kezdeményezésére okot adó – időtartamot és mértéket a Képviselő-testület 30 napot és 50 millió forintot meghaladó tartozásállományban állapítja meg.

/2/ Az /1/ bekezdés szerinti tartozás időtartam és mérték fennállásáról a polgármester a Pénzügyi-gazdasági- mezőgazdasági- településfejlesztési és ügyrendi Bizottságot haladéktalanul tájékoztatja, és az 1996. évi XXV. Törvény 5. §-a szerint jár el.

/3/ A Képviselő-testület az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII. 19.) Kormányrendelet 167. § /5/ bekezdésében biztosított önkormányzati biztos kijelölési jogát fenntartja.

/4/ Az adósságrendezési eljárás esetén alkalmazandó eljárási szabályokat az Önkormányzat intézményei vonatkozásában az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII. 19.) Korm. rendelet 167. § -ában foglaltak szerint állapítja meg.

Záró rendelkezések

17. §.

/1/ A rendelet mellékletei:

- | | |
|----------------------|--|
| 1. számú melléklet: | Címrend |
| 2. számú melléklet: | 2011. évi költségvetés összevont mérlege |
| 3. számú melléklet: | Az Önkormányzat 2011. évi működési bevételei-kiadásai |
| 4. számú melléklet: | Az Önkormányzat 2011. évi felhalmozási és tőkebevételei-kiadásai |
| 5. számú melléklet: | A 2011. évi bevételek forrásonkénti részletezése |
| 6. számú melléklet: | Intézményi működési bevételek költségvetési címenkénti előirányzatai |
| 7. számú melléklet: | A 2011. évi költségvetés kiadási előirányzatainak kiadás-nem szintű adatai |
| 8. számú melléklet: | Intézményi működési kiadások költségvetési címenkénti előirányzatai |
| 9. számú melléklet: | Működési célú bevételek-kiadások intézményenkénti alakulása |
| 10. számú melléklet: | 2011. évi létszám-előirányzat |
| 11. számú melléklet: | Működési célú pénzeszköz-átadás előirányzatainak részletezése |
| 12. számú melléklet: | Önkormányzat által folyósított ellátások előirányzatai |
| 13. számú melléklet: | Az Önkormányzat beruházási-felújítási előirányzatai |
| 14. számú melléklet: | Likviditási terv |
| 15. számú melléklet: | A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások 2011-2012-2013. évi alakulását külön bemutató mérleg |
| 16. számú melléklet: | A helyi önkormányzat adósságot keletkeztető Ötv. 88. § (2) bekezdése szerinti éves kötelezettségvállalásának (hitelképességének) felső határára vonatkozó számítás |

/2/ Ez a rendelet kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2011. január 1. napjától kell alkalmazni.

/3/A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Békésszentandrás, 2011. március 9.

Sinka Imre
polgármester

Dr. Olasz Imréné dr.
jegyző

Záradék:

Jelen rendelet kihirdetésre került 2011. március 10-én 10 óra 40 perckor.

Dr. Olasz Imréné dr.
jegyző