

Tét Város Önkormányzat Képviselő-testületének
3/2010. (II. 25.) rendelete
az önkormányzat 2010. évi költségvetéséről

Az Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló - többször módosított - 1992. évi XXXVIII. törvény 65. §-a alapján a 2010. évi költségvetésről az alábbi rendeletet alkotja:

A rendelet hatálya

1.§

A rendelet hatálya Képviselő-testületre és annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat felügyelete alá tartozó intézményekre terjed ki.

2.§

- (1) Az államháztartási törvény 67. § (3) bekezdés alapján a címrendet a (2)és (3) bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) Az önállóan gazdálkodó és önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervként működő intézmény alkot - egy címet.
- (3) E rendelet rendelkezéseit a helyi kisebbségi önkormányzat vonatkozásában a kisebbségi önkormányzat 2010. évi költségvetéséről szóló 3/2010 (II. 15.) TVRKÖ határozatában foglaltak. (I/b sz. melléklet) figyelembevételével lehet alkalmazni.

A költségvetés bevételei és kiadásai

3.§

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2010. évi költségvetését

678 682 E Ft bevétellel
716 775 E Ft kiadással
38 093 E Ft forráshiánnyal
ebből működési célú forráshiány
38 093 E Ft-ban

állapítja meg.

Ezen belül:

- a felhalmozási célú bevételi előirányzatát	49 290 ezer Ft-ban
- a felhalmozási célú kiadási előirányzatát	49 290 ezer Ft-ban
ebből:	
- a beruházások összegét	34 600 ezer Ft-ban
- a felújítások összegét	7 100 ezer Ft-ban
- az intézményi felhalmozások összegét	---
- a működési célú bevételt	629 392 ezer Ft-ban

- a működési célú kiadásokat	663 985 ezer Ft-ban
ebből:	
- a személyi jellegű kiadásokat	389 183 ezer Ft-ban
- a munkaadókat terhelő járulékokat	105 670 ezer Ft-ban
- a dologi jellegű kiadásokat	145 302 ezer Ft-ban
- társadalom és szoc. pol juttatások	18 330 ezer Ft-ban
- speciális célú támogatásokat	1 000 ezer Ft-ban
- céltartalék	3 500 ezer Ft-ban

(2) A helyi kisebbségi önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatait a I/b sz. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat bevételei

4.§

A 2010. évi költségvetés bevételi főösszegének forrásonkénti megbontását az 1/a. számú melléklet 1. számú táblázata tartalmazza.

A 2010. évi költségvetés bevételi főösszegének forrásonkénti megbontását az 1/a. számú melléklet pénzügyi mérlege, valamint e mellékletnek 1. számú táblázata és e táblázat/A számú részletezése tartalmazza.

Az önkormányzat kiadásai

5.§

A 2010. évi költségvetés kiadási előirányzatait az 1/a. számú melléklet 2. számú táblázata tartalmazza.

6.§

A képviselőtestület az önállóan működő és gazdálkodó polgármesteri hivatal szakfeladatonkénti kiadásait a 2/a. számú melléklet tartalmazza részletesen.

7.§

A Képviselő-testület a felújítási előirányzatokat célonként az 3 sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

8.§

A Képviselő-testület a fejlesztési kiadások előirányzatait a 3. sz. melléklet szerint állapítja meg.

Általános és céltartalék

9.§

A Képviselő-testület az önkormányzat általános céltartalékát 4. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

Több éves kihatással járó feladatok

10.§

Tét Város Önkormányzat által felvett hitel állomány alakulását és lejáratát az 5. számú melléklet tartalmazza.

Költségvetési létszám

11.§

(1) A képviselő-testület az önkormányzati létszámkeretet az alábbiakban állapítja meg:

Költségvetési létszámkeret	
(köztisztviselő, közalkalmazott, egyéb jogcím)	161 fő
<i>Ebből:</i> Köztisztviselő	26 fő
Közalkalmazott	133 fő
<i>Ebből:</i> KKÁMK	123 fő
<i>Ebből:</i> pedagógus	87 fő
Polg. Hiv.	10 fő
Egyéb jogcím	2 fő

(2) A 11/2010. (II. 04.) Kt. Határozattal elfogadott Közfoglalkoztatási Terv alapján a 2010. évre tervezett közfoglalkoztatott, 60 fő.

12.§

A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2010-2011-2012. évi alakulását külön bemutató mérleget a rendelet 6. számú melléklete tartalmazza.

Személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás rendje

13.§

(1) Az önállóan működő önálló gazdálkodási jogkörrel nem rendelkező költségvetési intézmény vezetője e jogkörében eljárva:

- A feladatelmaradás miatt megüresedett álláshelyeket nem töltheti be, a kapcsolódóan jelentkező megtakarításokat még átmenetileg sem használhatja fel.
- A tartósan üres álláshelyre jutó személyi juttatások 4 hónapot meghaladó előirányzata év közben jutalmazásra nem használható fel, kizárólag a feladatellátás folyamatos vitelét szolgáló többletmunka kifizetésére fordítható.

(2) A túlóra, a helyettesítés, a távolléti díj és a betegszabadság idejére fizetett díjazás altételeken teljesítendő kifizetések (előirányzat) fedezetét az altétel eredeti előirányzatának és a foglalkoztatási formákhoz kapcsolódó előirányzatok megtakarításainak együttesen kell biztosítania.

(3) A költségvetési intézmény személyi juttatásokkal történő gazdálkodása során az államháztartás működési rendjéről szóló, többszörösen módosított 292/2009. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján a kiegészítésekkel kötelesek figyelembe venni.

- Saját dolgozónak megbízási díj, szolgáltatási szerződésre díjazás munkaköréhez tartozó,

munkaköri leírásában meghatározott feladatokra nem fizethető.

- b.) Költségvetési intézmény szakmai alapfeladata (kötelező feladatként ellátandó alaptevékenység) keretében, szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szerződést saját dolgozóval nem köthet.
- c.) A b.) pontban említett feladatokra szerződés külső személlyel, szervezettel abban az esetben köthető, ha az intézmény az alkalmazásában álló közalkalmazottakkal a feladatot – meghatározott okok miatt – ellátni nem tudja.

Ilyen ok lehet:

- speciális végzettség szükségessége,
- az alacsony óraszámú kötelezettség miatt főfoglalkozású dolgozó alkalmazása nem indokolt,
- eseti jelleggel felmerülő feladatok,
- átmeneti munkaerő-probléma.

E szabály alkalmazásában szellemi tevékenység különösen a nevelés, oktatás, pénzügyi feladatok ellátása, belső ellenőrzés, műsor ill. rendezvény szervezés, lebonyolítás.

A 2010. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

14.§

- (1) A Képviselő-testület az államháztartási törvény 74. § (2) bekezdése alapján a jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát nem ruházza át.
- (2) A költségvetési rendelet módosítására a polgármester köteles javaslatot tenni.

15.§

A 2010. év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemtervet a 6. számú melléklet szerint fogadja el a Képviselő-testület.

Pénzellátás

16.§

A költségvetési intézményt havonta a tényleges szükségletnek megfelelő, de legfeljebb a költségvetési rendeletben meghatározott önkormányzati támogatás 1/12 részével finanszírozza az 1992. évi XXXVIII. törvény 101. § (6) bekezdésével összhangban. Ettől eltérni csak a beruházások, felújítások esetén lehet.

17.§

A Polgármesteri Hivatal és a költségvetési intézménye köteles gondoskodni a saját bevételeik beszedéséről, valamint a kintlévőségeik behajtásáról.

18.§

A Képviselőtestület felhatalmazza a Polgármestert, hogy két képviselő-testületi ülés közötti időszakban a 2010. évi költségvetésben nem tervezett vis maior esetre maximum 150 E Ft összeg erejéig utólagos

elszámolásra kifizetést engedélyezzen.

19.§

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert 38 093 E Ft erejéig működési célú hitel felvételére.

20.§

Minden 100 000 Ft-ot meghaladó számlát megállapodással vagy szerződéskötéssel kell alátámasztani. A Képviselő-testület felhatalmazza erre a polgármestert.

21.§

Kötelezettséget (szerződést, megállapodást) a polgármester 300 000 Ft összeg erejéig vállalhat, melyről utólag tájékoztatást ad a Képviselő-testületnek.

22.§

Szerződés, megállapodás megkötésére képviselő-testületi döntést követően a polgármester az önkormányzat nevében jogosult. A kötelezettségvállalást követő testületi ülésen a polgármester tájékoztatást ad a Képviselő-testületnek.

23.§

Behajthatatlan követeléseket évente egyszer a zárszámadást megelőzően felül kell vizsgálni. A 100 000 Ft értékhatárt el nem érő kisösszegű kötelezettségként be nem hajtható követelések törléséről – a Képviselő-testület átruházott hatáskörben eljárva – a pénzügyi bizottsági határozattal dönt.

24.§

A feladat elmaradásából származó – személyi és dologi – megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

Költségvetési intézményre vonatkozó egyéb szabályok

25.§

(1) A Képviselő-testület az Áht és Ámr. vonatkozó bekezdései alapján, felmentést ad a költségvetési szervnek a megvalósítási terv és a teljesítményter készítési kötelezettségére vonatkozóan.

Pénzmaradvány elszámolásának rendje

26.§

(1) Az önkormányzat az államháztartási és a költségvetési törvény előírásai szerint a tényleges mutatók

alapján számol el a normatív költségvetési hozzájárulásokkal, a címzett és céltámogatásokkal.

27.§

Az Áht. és a Köztisztviselők cafetéria juttatásainak részletes szabályairól szóló 305/2009. (XII. 23.) Korm. Rendelet alapján a köztisztviselők 2010. évi cafetéria juttatásairól külön szabályzat rendelkezik. A cafetéria 2010. évi, éves kerete 281 250 Ft.

Civil szervezetekre vonatkozó szabályok

28.§

- (1) Civil szervezetek az önkormányzati támogatásra pályázatot nyújthatnak be idén március 30-ig. A pályázati összegeket az éves költségvetési rendeletben fogadja el a testület.
- (2) Csak azok az egyesületek, civil szervezetek kaphatnak támogatást, akik a kapott támogatás felhasználásának ellenőrzését biztosítják. A támogatáshoz megállapodást kell készíteni. A 2010. évi támogatás feltétele, hogy a 2009. évben kapott összegről a támogatott civil szervezet elszámolást készít a támogatási megállapodásban megjelölt határidőig.
- (3) A különböző civil szervezetek, egyesületek részére nyújtott támogatásokat Polgármesteri Hivatal pénzügyi csoportja dokumentáltan köteles ellenőrizni. Amennyiben az önkormányzati támogatás kedvezményezettje a kapott támogatást nem célirányosan használta fel, ill. nem nyilatkozott arról, hogy nincs köztartozása, a támogatás teljes összegét köteles a Polgármesteri Hivatal számlájára haladéktalanul visszautalni.

Záró rendelkezések

29.§

- (1) Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba.
- (2) A rendelet hatálya 2010. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló (zárszámadás) elfogadásáig tart.

Szabó Ferenc
polgármester

Bereczkiné Dr. Kovács Piroska
jegyző

Kihirdetési záradék:

E rendeletet Tét Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2010. február 24-i testületi ülésen fogadta el.

Kihirdetve: 2010. február 25.

Bereczkiné Dr. Kovács Piroska

jegyző