

Tét Város Önkormányzat Képviselő-testületének
7/2009. (III. 17.) rendelete
az önkormányzat 2009. évi költségvetéséről

Az Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló - többször módosított - 1992. évi XXXVIII. törvény 65. §-a alapján a 2009. 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)-(3)-(4) bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) Az önállóan és a részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervként működő intézmények külön-külön alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását a 7. sz. melléklet tartalmazza.
- (3) A polgármesteri hivatal önálló címet alkot. (2. sz. melléklet)
- (4) E rendelet rendelkezéseit a helyi kisebbségi önkormányzat vonatkozásában a kisebbségi önkormányzat 2009. évi költségvetéséről szóló 2/2009. (I. 20.) TVRKÖ határozatában foglaltak (9. sz. melléklet) figyelembevételével lehet alkalmazni.

A költségvetés bevételei és kiadásai

3.§

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2009. évi költségvetését

708.030 E Ft bevétellel

751.519 E Ft kiadással

43.489 E Ft forráshiánnyal

állapítja meg.

Ezen belül:

- a felhalmozási célú bevéti előirányzatát	80.218 ezer Ft-ban,
- a felhalmozási célú kiadási előirányzatát	80.218 ezer Ft-ban,
ebből:	
- a beruházások összegét	69.675 ezer Ft-ban,
- a felújítások összegét	2.550 ezer Ft-ban,
- az intézményi felhalmozások összegét	---
- a működési célú bevételt	627.812 ezer Ft-ban,
- a működési célú kiadásokat	671.301 ezer Ft-ban,
ebből:	
- a személyi jellegű kiadásokat	388.382 ezer Ft-ban,
- a munkaadókat terhelő járulékokat	113.719 ezer Ft-ban,
- a dologi jellegű kiadásokat	140.832 ezer Ft-ban,
- az ellátottak pénzbeni juttatásait	21.943 ezer Ft-ban,
- speciális célú támogatásokat	1.000 ezer Ft-ban,
- céltartalék	---

(2) A helyi kisebbségi önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatait a 9. sz. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat bevételei

4.§

A 2009. évi költségvetés bevételi főösszegének forrásonkénti megbontását az 1. számú melléklet tartalmazza.

5.§

Az önálló és részben önálló intézmények bevételi és kiadási előirányzatait a 7. sz. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat kiadásai

6.§

A 2009. évi költségvetés kiadási előirányzatait az 1. számú melléklet tartalmazza.

7.§

A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal működési kiadásait - ezen belül kiemelt előirányzatait - a 2. sz. melléklet szerint állapítja meg.

8.§

A Képviselő-testület a felújítási előirányzatokat célonként az 5. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

9.§

A Képviselő-testület a fejlesztési kiadások előirányzatait a 6. sz. melléklet szerint állapítja meg.

Általános és céltartalék

10.§

A Képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát 0 Ft összegben hagyja jóvá.

Több éves kihatással járó feladatok

11.§

Tét Város Önkormányzat által felvett hitel állomány alakulását, lejáratát az 6. számú melléklet tartalmazza.

Költségvetési létszám

12.§

A képviselő-testület az önkormányzati létszámkeretet az alábbiakban állapítja meg:

Költségvetési létszámkeret	162 fő
(köztisztviselő, közalkalmazott, egyéb jogcím)	
<i>Ebből:</i> Köztisztviselő	24 fő
Közalkalmazott	136 fő
<i>Ebből:</i> KKÁMK	126 fő
<i>Ebből:</i> pedagógus	86 fő
Polg. Hiv.	10 fő
Egyéb jogcím	2 fő

13.§

A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2009-2010-2011. évi alakulását külön bemutató mérleget a rendelet 10. számú melléklete tartalmazza.

Személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás rendje

14.§

- (1) Az önálló gazdálkodási jogkörrel rendelkező költségvetési intézmény vezetője e jogkörében eljárva:
 - a.) A feladatmaradás miatt megüresedett álláshelyeket nem töltheti be, a kapcsolódóan jelentkező megtakarításokat még átmenetileg sem használhatja fel.
 - b.) 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 217/1998. (XII. 30.) Korm. rendelet 59. § (9) és (10) bekezdésében foglalt kiegészítésekkel kötelesek figyelembe venni.
 - a.) 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. rendezvényszervezés, lebonyolítás.

A 2009. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

15.§

- (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.

16.§

A 2009. év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemtervet a 11. számú melléklet szerint fogadja el a Képviselő-testület.

Pénzellátás

17.§

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.

18.§

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

19.§

A Képviselő-testület az önkormányzati költségvetési szervek vállalkozási tartalékának felhasználását - az államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998. (XII. 30.) Korm. rendelet 69. § (3) bekezdésben kapott jogkörében - a következők szerint szabályozza: alaptevékenység ellátását szolgáló kifizetések teljesítésére.

20.§

A Képviselőtestület felhatalmazza a Polgármestert, hogy két képviselő-testületi ülés közötti időszakban a 2009. évi költségvetésben nem tervezett vis maior esetre maximum 150 E Ft összeg erejéig utólagos elszámolásra kifizetést engedélyezzen.

21.§

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert 43.489 E Ft erejéig működési célú hitel felvételére.

22.§

Minden 100.000.- Ft-ot meghaladó számlát megállapodással vagy szerződéskötéssel kell alátámasztani. A Képviselő-testület felhatalmazza erre a polgármestert.

23.§

Kötelezettséget (szerződést, megállapodást) a polgármester 300.000.- Ft összeg erejéig vállalhat, melyről utólag tájékoztatást ad a Képviselő-testületnek.

24.§

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.

25. §

Behajthatatlan követeléseket évente egyszer a zárszámadást megelőzően felül kell vizsgálni. A 80.000.- Ft értékhatárt el nem érő kisösszegű kötelezettséggként be nem hajtható követelések törléséről - a Képviselő-testület átruházott hatáskörben eljárva - a pénzügyi bizottsági határozattal dönt.

26.§

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

27.§

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-ot, és e tartozását egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani.

Költségvetési intézményre vonatkozó egyéb szabályok**28.§**

- (1) A költségvetési intézmény által benyújtandó pályázatokhoz minden esetben előzetes engedély szükséges. Az engedélyt a polgármester jogosult megadni. Az előzetes engedélykérelmet legkésőbb a pályázat beadási határideje előtt 10 nappal kell benyújtani.
- (2) A költségvetési intézmény minden negyedévet követő 10. napjáig - a negyedéves költségvetési jelentés leadásával egy időben - tájékoztatni köteles a polgármestert a negyedév utolsó napján fennálló, 30 napot meghaladó tartozás állományáról.

Pénzmaradvány elszámolásának rendje**29.§**

- (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.

- (2) Az önállóan gazdálkodó költségvetési intézmény a 2009. évi pénzmaradványát a vonatkozó pénzügyi jogszabályok - a módosított 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendelet és a többször módosított 217/1998. (XII. 30.) Korm. rendelet - alapján kell elszámolni.
- (3) Pénzmaradványból a költségvetési intézményt nem illeti meg:
- a végleges feladatmaradás miatti összeg,
 - célfeladatokra biztosított, fel nem használt előirányzatok maradványa,
 - alaptevékenység támogatás értékű többletbevételeinek kiadással nem fedezett része.

Civil szervezetekre vonatkozó szabályok

30.§

- (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 2009. évi támogatás feltétele, hogy a 2008. 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

31.§

- (1) Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba.
- (2) A rendelet hatálya 2009. 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 2009. március 16-i testületi ülésen fogadta el.

Kihirdetve: 2009. március 17.

Bereczkiné Dr. Kovács Piroska
jegyző