

NAGYKÁTA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2009. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

N a g y k á t a, 2009. február

Tarnavölgyiné dr. Tényi Ágnes
jegyző

Kocsi János
polgármester

NAGYKÁTA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
1/2009. (II. 13.) rendelete
a város 2009. évi költségvetéséről

Nagykátai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban képviselő-testület) az Államháztartásról szóló, többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény (a továbbiakban Áht.) 65- 69., a 71. és 73. §-aiban, a Magyar Köztársaság 2009. évi költségvetéséről szóló 2008. évi CII. törvényben, a többször módosított 217/1998. (XII.30.) Kormányrendeletben, a 2/2007. (II. 31.) Ör.-ben foglaltak alapján Nagykatá város 2009. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

ELSŐ RÉSZ

A RENDELET HATÁLYA, A KÖLTSÉGVETÉS CÍMRENDJE

1. § A rendelet hatálya az önkormányzat képviselő-testületére, az önkormányzat szerveire és a felügyelete alá tartozó költségvetési szervekre terjed ki.

2. § A képviselő-testület az Áht. 67. § (3) bekezdése alapján a költségvetési címrendet az alábbiak szerint állapítja meg:

a) az önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési szervei címeket, a hozzájuk tartozó gazdálkodási körükbe rendelt részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek alcímeket alkotnak.

b) a címrend felsorolását a rendelet 2. és a 2/a. számú mellékletei tartalmazzák.

MÁSODIK RÉSZ

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2009. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Első Fejezet

***AZ ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAINAK ÉS BEVÉTELEINEK
FŐÖSSZEGE,
A HIÁNY MÉRTÉKE ÉS FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA***

3. § (1) A képviselő-testület Nagykatá város 2009. évi költségvetésének

- | | |
|--|---------------------------------|
| a) kiadási főösszegét | 2.479.031 e Ft-ban, azaz |
| Kettőmilliárd-négy százhetvenkilencmillió-harmincegyezer forintban, | |
| b) bevételi főösszegét | 2.331.580 e Ft-ban, azaz |
| Kettőmilliárd-háromszázharmincegy millió-öt száznyolcvanezer forintban, | |
| c) a bevételek és kiadások különbségének hiányát | 147.451 e Ft-ban, azaz |
| Egyszáznegyvenhétmillió-négy százötvenegyezer forintban, működési hiányként állapítja meg. | |

(2) A képviselő-testület a hiány keletkezését a mutatószámok és ennél fogva a normatív támogatások összegének csökkenése, a játékcarnok létesítése és működtetésével összefüggő

szolgáltatási szerződés, mint új elem 2009 évi költségvetésben történő megjelenése, az inflációs ráta folyamatos emelkedése valamint az elmúlt évi béremelés (5%, 42.000 e Ft/év) hatása – melynek ellentételezése a normatívákban nem jelenik meg - és az alacsony saját bevételi forrás együttes hatásaként fogadja el.

(3) A képviselő-testület a Tápiómenti Területfejlesztési Társulás által a beruházási kiadások támogatásának megelőlegezését szolgáló tervezett 79.575 e Ft hitel felvételét, a 269/2008. (XI.27.) képviselő-testületi határozattal vállalt készfizető kezességét (maximum 28.555.384 Ft összeg erejéig) tudomásul veszi.

(4) A bevételi hiány összegét a költségvetési évben realizálódó, feladathoz nem kapcsolódó bevételi többletek összegével, a kiadások csökkentésével, illetve átütemezésével elérhető előirányzat-megtakarítás, a működési forráshiány megszüntetésére pályázott és jóváhagyott központi támogatás összegével csökkenteni kell.

(5) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a 2008. évi CII. törvény 17. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a működőképesség megőrzése érdekében – jogosultság esetén – a költségvetési törvény 6. számú mellékletében meghatározottak szerint kiegészítő támogatásra, a 16. § (1) a.) pontja szerint év közben igényelhető felhasználási kötöttséggel járó központi támogatásokra nyújtson be igényt.

4. § A képviselő-testület a 3. § (1) bekezdés a) pontjában megállapított kiadási főösszegeken belül

(1) a költségvetési címrend, főbb előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok összegeit, az önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmények kiadási előirányzatait és létszámkeretét a 2. számú mellékletben kimutatott előirányzatokkal,

(2) a felhalmozási-, felújítási-, pénzeszköz-átadási feladatokat és a részvényvásárlás összegét a 3. számú melléklet szerinti előirányzatokkal

(3) a polgármesteri hivatal közvetlen gazdálkodási körébe tartozó költségvetési feladatokat, az általános és a céltartalék összegét a 4. számú melléklet szerinti előirányzatokkal állapítja meg.

(4) A képviselő-testület a 4. számú mellékletben megjelölt céltartalék összegét az érintett intézmények félévi-, háromnegyed- és év végi tényleges, indokolt szükségletének és teljesítésének megfelelően – maximum az előirányzott intézményi tartalékösszeg nagyságáig – átcsoportosíthatja az intézmények költségvetésébe. A céltartalékok csak az ott megfogalmazott célra használhatóak fel szükség esetén a Képviselő-testület döntése alapján.

(5) Az általános tartalék összege az év közben felmerülő, előre nem látható, halaszthatatlan feladatok ellátására használható fel a Képviselő-testület döntése alapján.

(6) Az általános és céltartalék előirányzatok a tervezett hiány összegét csökkenthetik, ezért esetleges felhasználásuk különös körülményt és figyelmet igényel.

5. § A képviselő-testület a 3. § (1) bekezdés b) pontjában megállapított bevételi főösszegeken belül a bevételeket forrásonként, forráscsoportonként az 1., 1/b. címréndenként a 2/a. mellékletben részletezettek szerint állapítja meg.

6. § A képviselő-testület a központi források normatív támogatásainak címenkénti részletezését az 1/a. mellékletben foglaltak szerint tudomásul veszi.

7. § A képviselő-testület a működési, felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét az 5. melléklet adatai szerint állapítja meg.

8. § A képviselő-testület az intézményi költségvetések forrásonkénti összetételét a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

9. § A képviselő-testület 2008-2009-2010. évekre számított működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások alakulását bemutató mérlegét a 7. melléklet szerint elfogadja.

10. § (1) A képviselő-testület a Cigány Kisebbségi Önkormányzat által az 1/2009. (II.07.) számú határozatával jóváhagyott 2009. évi költségvetését a 8. számú mellékletben részletezettek szerint tudomásul veszi.

11. § A képviselő-testület a Tápiómenti Területfejlesztési Társulás 2009. évi költségvetését a 9. melléklet szerint tudomásul veszi.

12. § A képviselő-testület a város több éves kihatással járó kötelezettségvállalásait a 10. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

13. § A képviselő-testület az önkormányzat által engedélyezett közvetett támogatásokat a 11. melléklet szerint fogadja el.

14. §. A képviselő-testület az önkormányzat 2009. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a 12. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

Második Fejezet

A 2009. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK SZABÁLYAI

14. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat, a felügyelete alá tartozó költségvetési szervek költségvetését, a kiemelt előirányzatokat, az engedélyezett létszámkeretet rendeletének módosításával, a 217/1998. (XII.30.) Kormány rendelet 53. §-ában foglaltak szerint felügyeleti jogkörénél fogva, illetve az Országgyűlés, a Kormány, valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap pótelőirányzat biztosításával/zárolásával megváltoztathatja. A központi szervek által történt előirányzat zárolásáról – a kihirdetését követően – a képviselő-testületet haladéktalanul tájékoztatni kell a költségvetési rendelet módosítása céljából.

(2) A képviselő-testület a költségvetés pénzügyi egyensúlyának megtartását, az intézményhálózat folyamatos működtetését köteles biztosítani, döntéseinél figyelembe venni.

(3) A Cigány Kisebbségi Önkormányzat – az önkormányzati támogatás összegét nem érintő esetekben – költségvetésének módosítását határozattal kezdeményezheti. A határozatot az önkormányzat költségvetési rendeletének módosításakor át kell vezetni. Az önkormányzat képviselő-testülete által jóváhagyott támogatás összegét költségvetési rendelet-módosítással lehet változtatni, mely nem veszélyeztetheti a CKÖ feladatainak végrehajtását.

15. § (1) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek a bevételi és kiadási előirányzati főösszegeken belül a 2, 2/a. számú mellékletben feltüntetett részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek a feladatellátáshoz kapcsolódó működési többletbevétel kiadással nem érintett részének összegével – az egyéb bevételi előirányzatának teljesítése esetén – elsősorban a működési hiányt kell csökkenteni. A működési többletbevételek kiadással nem érintett részére csak képviselő-testületi döntés, határozat alapján lehet kötelezettséget vállalni. A fentiek alól mentesülnek a szerződésben meghatározott konkrét célra, feladatra kapott támogatásértékű bevételek és átvett pénzeszközök.

(2) Az intézmények bevételi kiesés, a tervezett kihasználtság csökkenése (kiemelt figyelmet fordítva a csoportlétszámok törvényben meghatározott és engedélyezett átlagléttszámtól történő

negatív eltérése) esetén előirányzataik módosítására, gazdaságosabb feladatellátásra kötelesek javaslatot tenni a jegyzőnél. A jegyző előterjesztésében a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja.

(3) A képviselő-testület költségvetési rendeletét a 15. § (1) bekezdése, a hivatkozott Kormányrendelet, valamint a 2/2007. (I. 31.) Ör. 4. §-ban foglaltak szerint, jogszabályban meghatározott időpontig, december 31-i hatállyal módosítja.

(4) Az önállóan és a részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek előzetes egyeztetést követően a személyi és kiemelt jellegű előirányzataik módosítását – a 217/1998. (XII. 30.) Kormányrendelet 53. § (4)-(5) bekezdésében foglaltak betartásával – kezdeményezhetik.

16. § (1) Az önkormányzat előirányzat felhasználási ütemterve (12. sz. melléklet) jelen rendelet mellékletét képezi.

(2) A polgármesteri hivatal jogszabályban meghatározott módon és formában közbeszerzési tervet készít, amit a képviselő-testület 2008. április 15-ig határozattal jóváhagy.

(3) A polgármesteri hivatal az önkormányzati finanszírozású intézmények pénzellátását az ütemterv és az intézményi költségvetési számlák mindenkor egyenlege, a kötelezettségvállalások teljesítésének figyelembe vételével, az Áht-ről szóló, többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény 12/A §-ában foglaltak betartásával, az intézményi működőképesség biztosításával teljesíti.

17. § (1) A bér gazdálkodói jogkörrel rendelkező intézményeknek a racionálisabb gazdálkodás érdekében a személyi jellegű juttatásoknál 2 % kötelező bér megtakarítást kell elérniük.

(2) a) A VGSZ-hez tartozó oktatási intézmények és a szakközépiskola részére járó pedagógus szakvizsga, a tanulói tankönyvtámogatás normatívák összegét és a Tápió-vidéki Többcélú Kistérségi Társaságtól átvett pénzeszközt (pedagógus szakszolgálatok működtetése) a polgármesteri hivatal céltartalékai között kell tervezni, amit a képviselő-testület rendeletmódosítással az intézményi céltartalék összegéig pótelőirányzatként csoportosíthat át.

b.) Céltartalék előirányzatok között új elemként szerepel (4.sz. melléklet) a Városgazdálkodási Szervezetre vonatkozóan 10.000 e forintos célelőirányzat. A céltartalékot az intézmény tervezett saját bevételének (110.000 e Ft) alulteljesítése esetén csak év végén kaphatja meg – a teljesített és az eredeti előirányzat közti negatív különbség erejéig, de maximum a céltartalék összegéig – abban az esetben, ha kiadási megtakarításai nem nyújtanak fedezetet az elmaradt bevétel összegére vonatkozóan. A Városgazdálkodási Szervezet a céltartalék terhére év közben többletfeladatot nem tervezhet, a fenti összeg csak a saját bevétel esetleges elmaradásának kompenzálására fordítható, egyébként a tervezett év végi hiányt csökkenti.

c.) Az Ipari Szakközépiskola és Szakiskola részére túlóra címen elkülönített céltartalék az intézmény év végi személyi előirányzatán kialakult túlórák miatti túlteljesítés esetén adható át az intézmény részére a túlóra előirányzaton tapasztalható túlteljesítés erejéig, de maximum a céltartalék összegéig. Az intézmény a céltartalék terhére év közben többletfeladatot (költségvetési tervezetében nem szereplő túlórát) nem tervezhet. A céltartalék összege fel nem használás esetén a tervezett év végi hiányt csökkenti.

e) A Gondozási Központ Kistérségi működésbe adása miatt céltartalékok között szerepel 15.000 e forint, melyet a szerződések alapján az önkormányzat év közben többlettámogatásként adhat át a Tápió-Vidéki Többcélú Kistérségi Társulás részére abban az esetben, ha az intézmény részére járó normatívák nem fedezik a feladatellátással járó költségeket. A jelen rendelettervezet teljes mértékben tartalmazza a Gondozási Központ részére járó éves normatív támogatások összegét. Az intézmény 2009. február 1. napjától Kistérségi működtetéssel folytatja tovább tevékenységét, ezért az igényelt éves normatíva 2/3-áról az önkormányzat lemond, melynek összege a céltartalékok

között került elkülönítésre.

f) A céltartalékok összege képviselő-testületi döntés alapján fordítható az intézményi előirányzatok növelésére jelen rendeletben meghatározott feltételek teljesülése esetén.

g) A jelen költségvetésben szereplő munkáltatói döntésen alapuló bérkiegészítések, nem kötelező jellegű pótlékok, egyéb juttatások összege tovább nem növelhető. Az esetlegesen év közben felszabaduló személyi megtakarítások terhére a nem kötelező pótlékok és egyéb juttatások összege tovább nem emelhető, ezek a tervezett hiány csökkentését szolgálják.

h) A nyugdíjazásokkal, minőségi létszámcsereikkel, intézményi átszervezésekkel kapcsolatos kiadások az intézményeknél állnak rendelkezésre. Csoportbővítéssel, alkalmazotti létszám emelésével járó mutatószám-növekedést a képviselő-testület elé kell terjeszteni.

i) Az önkormányzat a civil szervezetek támogatására a költségvetés finansziális helyzetének függvényében pályázatot írhat ki a meghatározott keret összegéig.

18. § (1) A polgármesteri hivatal által lebonyolítandó áthúzódó beruházási feladatok, az intézmények pályázatokkal kapcsolatos, áthúzódó kötelezettségvállalásai prioritást élveznek. Az elmúlt évi fejlesztési bevételek terhére vállalt feladatokat jelen rendelet nem tartalmazza, ezek feladattal terhelt maradványként jelentkeznak az elmúlt év gazdálkodásáról szóló beszámolóban. A feladatok a 2008. évi zárszámadási rendelet megalkotását követően módosított előirányzatként (I. negyedévi módosítás) kerülnek a 2009. évi költségvetésbe beépítésre.

A gazdálkodás során biztosítani kell a központi és egyéb támogatások jogszabály és cél szerinti megvalósítását, felhasználását.

(2) Az önkormányzat a külterületről bejáró óvodás - és iskoláskorú gyermekek szállítását valamint az önkormányzati fenntartású intézményekben alap- és középfokú ellátásban valamint óvodai nevelésben résztvevő gyermekek tornacsarnokba szállítását – előre meghatározott ütemterv szerint - szorgalmi időben térítésmentesen szerződés szerint biztosítja.

(3) A többcélú társulás által szervezett körzeti feladatokat a rendelkezésre álló pénzügyi források figyelembe vételével kell biztosítani.

(4) A Nagykáta Székhelyű Közös Fenntartású Családsegítő és Gyermejjóléti Szolgálat által Nagykáta közigazgatási határán kívül ellátott feladatok támogatáson felüli kiadásait a települési önkormányzatoknak negyedéves előleg utalásával kell biztosítani. Az önkormányzat a felmerült kiadásokkal a települések felé negyedévenként utólag elszámol.

19. § Az intézmények finanszírozásával kapcsolatban esetenként felmerülő likviditási gondokat bérhitel és folyószámla-hitel felvételével kell megoldani. Fedezete az önkormányzat későbbi időpontban teljesülő saját bevétele. Önkormányzatot, illetve az intézményeket illető bevételekről történő lemondás jogszabály, Ör. alapján történhet. Újabb hitel felvételéről a képviselő-testület határozattal dönt.

20. § (1) A fejlesztési kötelezettségvállalások esetében a képviselő-testület a pénzügyi forrás, a gazdaságosság és célszerűség vizsgálatát követően határoz. A 2009-ben vállalt új felhalmozási feladatok pénzügyi kötelezettségeit felhalmozási célú többletbevétel eléréséből és az elmúlt évi felhalmozási célú szabad pénzmaradvány terhére lehetséges teljesíteni. Többletbevétel hiányában valamint a szabad maradvány felhasználását követően a kiadások későbbi időpontban történő teljesítésével, átutamezással vállalható kötelezettség.

(2) Fejlesztési célra átmeneti, illetve közép- és hosszú lejáratú hitel felvételének lebonyolítására jogszabály és a költségvetési Ör. betartásával a képviselő-testület döntése szerint kerülhet sor. Minden tekintetben elsődleges szempont az intézményhálózat működtetésének biztosítása.

21. § (1) Az elmúlt évben kialakult pozitív pénzügyi mérleg miatt az önkormányzat jelenleg nem rendelkezik érvényes folyószámla-hitel szerződéssel és felhasználható hitelkerettel. Fentiek miatt a képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az egyszerű közbeszerzési eljárás lefolytatására, a folyószámla-hitel szerződés előkészítő munkáinak elvégzésére és a döntéshozatal előkészítésére a folyószámla hitelszerződés megkötése érdekében.

(2) A képviselő-testület utasítja az önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmények vezetőit takarékos, racionális gazdálkodás folytatására, a bevételi lehetőségek maximális kihasználására. A feladatellátást az optimális intézményi kihasználtság figyelembe vételével kell biztosítani. A kihasználtság csökkenése az intézmény igazgatójának átszervezési kötelezettségét, a költségvetési előirányzatok csökkentését vonja maga után.

HARMADIK RÉSZ

ZÁRÓ ÉS ÁTMENETI INTÉZKEDÉSEK

22. § A rendelet jóváhagyását megelőző költségvetési időszak gazdálkodásáról szóló beszámolót a képviselő-testület határozattal hagyja jóvá. Az elmúlt év pénzmaradványának rendeleti jóváhagyását követően (zárszámadás) jelen rendelet módosítandó az előző évi pénzmaradványok összegével.

23. § A 2008. évi CII. törvény 4. § (6)-(7) bekezdésében meghatározottak szerint az önkormányzat költségvetési szerveinél a 2008. év után járó tizenharmadik havi illetmény 2009. évben történő elszámolásából adódó különbözet összege valamint a foglalkoztatottak részére a 2009. évben – jogszabály alapján – járó többlet személyi juttatások és azokhoz kapcsolódó járulékok kifizetése évközben előirányzat módosítással a központi költségvetés tartalék előirányzatának terhére kerül elszámolásra. Az előirányzat a jelen rendelet 4. számú mellékletében szereplő céltartalékokat növeli, melyből az intézmények csak szükség esetén és év végén kaphatnak előirányzatot a képviselő-testület döntése alapján.

A képviselő-testületi tudomásul veszi az alábbiakat:

23. § A köztisztviselők jogállásáról szóló többször módosított 1992. évi XXIII. törvény 43. § (1) bekezdése, valamint a 2007. évi CLXIX. törvény 56. §-ban foglaltaknak szerinti köztisztviselői illetményalap változatlan azaz 2009. évben 38.650,- Ft. A képviselő-testület tudomásul veszi, hogy a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. Tv. 69. §-ban foglalt illetménypótlék számítási alapja 2009. évben 20.000,- Ft, a 66/A. §-ának (2) bekezdése szerinti vezetői illetményalap összege 2009. évben 120.000 Ft.

24. § A pénzben és természetben nyújtott szociális ellátásokról szóló 15/2005. (X. 26.) Ör. 22. § (1) bekezdése alapján a képviselő-testület a temetési segély összegét 20.000,- Ft-ban állapítja meg.

25. § A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 20/A. §-ának (2) bekezdése szerinti pénzbeli támogatás esetenkénti összege 2009. évben 5.800 Ft. A Gyv. tv. 20/B. §-ának (5) bekezdése szerinti pótlék esetenkénti összege 2009. évben gyermekenként 8.400 Ft.

26. § A Szocvtv. 38. §-ának (3) bekezdésében meghatározott, a lakásfenntartás egy négyzetméterre jutó elismert havi költsége 2009. évben 450 forint.

27. § A Közokt. tv. 118.§-ának (11) bekezdésében meghatározott kiemelt munkavégzésért járó kereset-kiegészítés számítási alapja 2009. évben 5250 Ft/fő/hónap. A Közokt. tv. 19. §-ának (6) bekezdésében meghatározott pedagógus szakkönyvvásárláshoz kapcsolódó támogatásként 2009-ben 14.000 Ft/fő/év összeget kell biztosítani az intézményi költségvetésekben.

28. § A Szocvtv. 50/A. §-ának (8) bekezdése szerinti egyéni gyógyszerkeret havi összege 2009. évben 12.000 forint. A Szocvtv. 50/A §-ának (9) bekezdés szerinti eseti keret éves összege 2009. évben 6.000 forint.

29. § (1) A rendelet visszamenőlegesen 2009.01.01. napjától lép hatályba.

(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

N a g y k á t a, 2009. február 12.

Tarnavölgyiné dr. Tényi Ágnes
jegyző

Kocsi János
polgármester

A rendelet kihirdetésre került. Egy példány kifüggesztésre került a hivatal hirdetőtáblájára, egy példány pedig a könyvtár igazgatójának átadásra került.

Nagykátá, 2009. február 13.