

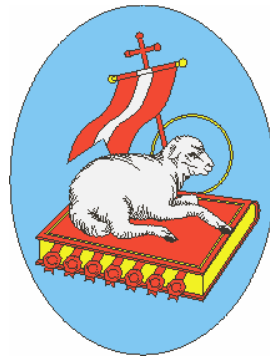
Csanytelek Község Önkormányzata

Képviselő-testülete

9/2009. (VIII. 13.) Ökt

rendelete

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2009. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL



Csanytelek Község Önkormányzata képviselő-testülete

9/2009. (VIII. 13.) Ökt

rendelete

az önkormányzat 2009. évi költségvetéséről

Csanytelek Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyar Köztársaság 2009. évi költségvetéséről szóló 2008. CII. tv. valamint az Államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. tv. (Áht.) 71. §-a továbbá a helyi önkormányzatokról szóló 1990. LXV. (Ötv) 16. § (1) bekezdése alapján Csanytelek Község Önkormányzata 2009. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

I. FEJEZET

ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet a Csanytelek Község Önkormányzata Képviselő-testülete által alapított és fenntartott önállóan gazdálkodó költségvetési szervére és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervére terjed ki.

Az önkormányzat költségvetési szervei

2. §

- (1) Az önkormányzat Képviselő-testülete költségvetési szervei:
 - a) önállóan gazdálkodó költségvetési szerve:
 - aa) Önkormányzat Polgármesteri Hivatala,
 - b) részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerve:
 - ba) Csanyteleki Községi Könyvtár.
 - (2) Az (1) bekezdésben felsorolt intézmények az 1/A-F és a 2/A-F számú mellékletek szerint külön-külön címet alkotnak.
 - (3) Az (1) bekezdés szerinti címrendekhez tartozó feladatellátás rendje:
 1. Cím Önkormányzat Polgármesteri Hivatala
 - 1) Polgármesteri Hivatal,
 - 2) Szociálpolitikai ellátások,
 - 3) Egészségügyi ellátások,
 - 4) Sport feladatok,
 - 5) Községgazdálkodás és kommunális feladatok.
 2. Cím Közgyűjteményi feladatok
 - 1) Csanyteleki Községi Könyvtár

A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §

- (1) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal és a részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerv együttes 2009. évi költségvetése bevételi és kiadási főösszegét 306.949 eFt-ban, ezen belül:

a) a működési célú bevételeket	258.854 eFt-ban,
b) a működési célú kiadásokat:	258.854 eFt-ban
-ebből:	
ba) személyi juttatásokat:	72.159 eFt-ban
bb) munkaadói járulékokat:	21.047 eFt-ban
bc) dologi és egyéb folyó kiadásokat (fejl. kamat nélkül)	51.267 eFt-ban
bd) szociálpolitikai kiadásokat:	58.733 eFt-ban
be) működési célú pénzeszköz átadásokat	4.389 eFt-ban
bf) támogatás értékű működési kiadásokat	43.877 eFt-ban
bg) működési célú tartalékokat	7.382 eFt-ban

állapítja meg.

c) A fejlesztési célú bevételeket	62.845 eFt-ban
d) A fejlesztési célú kiadásokat	62.845 eFt-ban
- ebből:	
da) beruházási kiadásokat (ÁFA-val)	35.572 eFt-ban
db) felújítási kiadásokat (ÁFA-val)	4.747 eFt-ban
dc) fejlesztési célú pénzeszköz átadásokat, támog. ért. kiad.	7.838 eFt-ban
dd) fejlesztési célú hitel + kamat törlesztést	5.755 eFt-ban
de) fejlesztési célú kölcsönök	200 eFt-ban
df) fejlesztési tartalékokat	8.733 eFt-ban

állapítja meg.

- (2) A 3. § (1) bekezdés a) pontjában rögzített működési célú bevételeken belül a kiegészítő tevékenységekből származó bevételek tervezett összegét 1.000 eFt-ban határozza meg a Képviselő-testület (3. melléklet kiemelt tételei).
- (3) A 3. § (1) bekezdés b) pontjában rögzített működési célú kiadásokon belül a kiegészítő tevékenységgel összefüggő kiadások tervezett összegét 1.000 eFt-ban határozza meg a Képviselő-testület (10. melléklet, egyéb kiegészítő tevékenységek szakágazat).

II. FEJEZET

Az önkormányzat bevételei

4. §

- (1) A rendelet 3. §-ában megállapított bevételi főösszeg intézményenkénti és kiemelt előirányzat csoportok szerinti részletezését, valamint a részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerv részére jóváhagyott költségvetési támogatás kereteit (intézmény finanszírozás) az 1. melléklet, míg a címrend szerint forrás főcsoportok szerinti részletezést az 1/A-F mellékletek tartalmazzák.
- (2) Az intézményi működési bevételek 2009. évi részletezését a 3. melléklet tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat sajátos működési bevételeinek részletezését a 4. melléklet tartalmazza.
- (4) A 2009. évi támogatás értékű bevételek és véglegesen átvett pénzeszközök jogcím szerinti részletezését az 5. melléklet tartalmazza.
- (5) A 2009. évi fejlesztési, felhalmozási célú bevételi források (fejlesztési alap) tervezett részletezését a 6/a) melléklet tartalmazza.
- (6) A Képviselő-testület a (3) bekezdésben jelzett sajátos működési bevételek között elszámolt **kommunális adó címén befolyt saját bevétel 100 %-át fejlesztési kiadások fedezetére fordítja.**

III. FEJEZET

Az önkormányzat kiadásai

5. §

- (1) A rendelet 3. §-ában megállapított kiadási főösszeg intézményenkénti és kiemelt előirányzat csoportok szerinti részletezését a 2. melléklet, míg a címrend szerinti kiadás csoportok részletezését a 2/A-F mellékletek tartalmazzák.
- (2) A felhalmozási, felújítási és egyéb fejlesztési célú pénzeszköz felhasználás 2009. évi tervezett előirányzatait a 6/b) melléklet tartalmazza. Az év közben megvalósult és fejlesztési célú többletforrások (módosított előirányzatként) fejlesztési tartalékba helyezendők.
- (3) Az önkormányzat képviselő- testülete több éves kihatású fejlesztési célú feladatnak garantált saját forrás fedezeteinek részletezését a 7/a) melléklet, míg a több éves kihatású (hosszútávú) hitel és lízing konstrukciókból adódó kötelezettségek valamint kezességvállalások részletezését a 7/b) melléklet tartalmazza.
- (4) Az Európai Unió támogatásokkal, pályázatokkal összefüggő költségvetési tételek részletezését a 7/c) melléklet, míg az önkormányzat által biztosított közvetett támogatások részletezését a 7/d) melléklet tartalmazza.
- (5) A képviselő-testület a 2009. évi szociálpolitikai ellátások keretösszegeit a 8. melléklet szerinti részletezésben hagyja jóvá.
- (6) A 2009. évi támogatás értékű kiadások és a működési valamint fejlesztési célú pénzeszköz átadások keretösszegeit a 9. melléklet tartalmazza.
- (7) A képviselő-testület az Önkormányzat Polgármesteri Hivatala költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok kiadásait – ezen belül kiemelt előirányzatait feladatkörönként – a 10. melléklet szerint állapítja meg.

Költségvetési tartalékok

6. §

- (1) A képviselő-testület működési tartalékát 7.382 eFt-ban határozza meg, melyből:
 - a) 100 eFt vis maior céltartalék,
 - b) 7.282 eFt általános működési tartalék.
- (2) A képviselő-testület a 2009. évi költségvetésében módosított előirányzatként 8.733 eFt fejlesztési tartalékot különít el. E keret az 1. cím, 1 alcím részhez rendelt fejlesztési célú (később meghatározott) pályázatok saját forrás alapját és egyéb évközi indokolt fejlesztési célú kiadások fedezetét képezheti a Képviselő-testület külön döntése alapján.
- (3) A (2) bekezdésben részletezett fejlesztési tartalékkeret - a fejlesztési és felhalmozási egyensúly időarányos biztosítása mellett - a többéves kihatású fejlesztési célú pályázatokkal összefüggő (tárgydőszakot követő) saját forrás és támogatási keretek megelőlegezésére is fordítható, amennyiben a fejlesztési célkitűzés jellege, illetve egyéb körülmények fejlesztés megvalósítását szükségessé teszik.
- (4) A megelőlegezéssel kapcsolatos előirányzat módosításokat a tárgynegyedvet követő negyedév végéig a képviselő-testület elé kell terjeszteni.
- (5) Az (1) és (2) bekezdésben megállapított tartalékkeret felosztását, az azok feletti rendelkezési és átcsoportosítási jog gyakorlását a 12. melléklet tartalmazza.

IV. FEJEZET

Hitelműveletek

7. §

- (1) Az éves hitelműveletekkel és kapcsolódó kamat terhekkal összefüggő részletezést a Képviselő-testület e rendelet 11. melléklete szerint hagyja jóvá.
- (2) A hőközi működési célú likviditási problémák kezelése a 11 millió forintos működési folyószámla (likvid) hitelkeret konstrukció által történhet (felvét-visszatöltés). Tényleges működési hitel felvételére csak a Képviselő-testület külön döntése alapján kerülhet sor.
- (3) Fejlesztési célú hitel felvételi irányzatként a Képviselő-testület 20.440 eFt keretösszeget hagy jóvá.
Ebből:
 - a) 5.000 eFt rövid távú fejlesztési hitel útépitési pályázat saját forrásához (becsült költségrész alapján),
 - b) 5.000 eFt hosszútávú fejlesztési hitel útépitési pályázat saját forrásához (becsült költségrész alapján),
és
 - c) 10.440 eFt likvid hitelkeret igénybevétele (óvoda korszerűsítés és piaccsarnok építés saját forrás részéhez).

Eredményes pályázat esetén az út építésekhez tervezett 5.000 eFt-os rövidtávú hitel kiváltására külön pályázat nyújtandó be az ÖM-hez (EU-Önerő alap igénylés).

V. FEJEZET

Finanszírozás és egyéb gazdálkodást érintő rendelkezések

8. §

- (1) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv kiadásai fedezetére saját működési bevételei és államháztartáson kívüli külső forrásból átvett pénzeszközei mellett a központi költségvetésből biztosított forrásokat (lakosságszámhoz kapcsolódó és feladatmutató normatív, valamint kötött felhasználású állami támogatások) és államháztartáson belüli támogatásértékű bevételeket vesz igénybe. A Csanyteleki Községi Könyvtár – mint részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerv – saját, közvetlen bevétellel nem rendelkezik. Kiadásainak fedezetére ezen intézmény belső finanszírozást kap az 1. sz. melléklet finanszírozási elszámolások soron megjelölt keretmagnagyságban.
- (2) Az önkormányzat Képviselő-testülete által fenntartott költségvetési szervek haszon-, illetve jövedelemszerzésre irányuló vállalkozási tevékenységet nem végezhetnek. Az önkormányzat Polgármesteri Hivatala – mint önállóan gazdálkodó költségvetési szerv – az alapfeladatok ellátása mellett kiegészítő tevékenységként végezhet olyan feladatokat, melyek műszaki és technikai háttere, humán erőforrás feltétele az alapfeladatok melletti felesleges kapacitásként időlegesen biztosítható, illetve rendelkezésre áll. Ezen tevékenységek végzése, szolgáltatások biztosítása nem veszélyeztetheti a kötelezően ellátandó feladatok ellátását, a folyamatos működtetés biztonságát.
- (3) A (2) bekezdésben jelzett kiegészítő tevékenységek körét az alábbiak szerint határozza meg a Képviselő-testület:
 - a) fénymásolás,
 - b) faxküldési szolgáltatás,

- c) fűnyírás, fűkaszálás, parlagfű-mentesítés,
d) reklámtevékenység, reklámfelület biztosítása.

Az a), b) és c) pontokban megjelölt egyes kiegészítő tevékenységek díjtételei alapvetően önköltségszámításra alapozottan kerülnek meghatározásra. Ezen díjtételek aktuális részletezését e rendelet 2. függeléke tartalmazza.

A d) pontban rögzített reklámtevékenység, reklám felület biztosítása kiegészítő tevékenység díjtételei a szolgáltatási terület specifikusságára tekintettel egyedi megállapodásokon, szerződéseken keresztül kerülhetnek meghatározásra.

- (4) A Képviselő-testület önállóan gazdálkodó költségvetési szerv alapító okiratában és vonatkozó központi, helyi jogszabályokban foglalt, - teljesítmény – követelményben rögzített célok eredményes megvalósítása, a hatékonyság és gazdaságosság szem előtt tartásával – feladatellátással összefüggő – egyéb juttatásokat biztosít. Az önállóan gazdálkodó költségvetési szervnél foglalkoztatott köztisztviselők számára külön helyi önkormányzati rendeletben – a Ktv. és a cafetéria rendszerét alapulvéve – szabályozott mértékben és ugyanazon rendeletben adott felhatalmazás alapján, közszolgálati szabályzatban, a jegyző által előírt módon történik az ösztönzésre fordított egyéb juttatások kifizetése, az éves költségvetésben biztosított keret terhére.
- (5) A Képviselő-testület külön határozattal dönt az önállóan gazdálkodó és a részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek – kötelezettséggel nem terhelt, ténylegesen igénybe vehető – 2009. évi pénzmaradványáról. A ténylegesen igénybe vehető pénzmaradvány egységesen (községi szinten) kerül kimunkálásra. A részben önállóan gazdálkodó (szakmailag önálló) Csanyteleki Községi Könyvtár működtetése alapvetően közvetlen feladat finanszírozással biztosított, így az ezen intézménynél keletkező esetleges pénzmaradvány az intézmény gazdálkodási feladatait ellátó (önállóan gazdálkodó költségvetési szerv) a Polgármesteri Hivatal pénzmaradványába épül be, mint egységes pénzmaradvány.
- (6) Az önkormányzati intézményeknél keletkező esetleges évközi bevételi többleteket elsődlegesen a bevétel jellegéből adódó (működési illetve fejlesztési célú) folyószámla (likvid) hitelek visszatöltésére indokolt fordítani. Az ezen felüli többlet bevételek a bevétel jellegéből adódó tartalékot képeznek a Képviselő-testület évközi, vagy év végi előirányzat módosításáig.

9. §

- (1) A Csongrádi Kistérség Többcélú Társulásába integrált
- a) oktatási, nevelési és szociális intézmények működtetéséhez Csanytelek Község Önkormányzata kiegészítő támogatást biztosít (támogatásértékű kiadásként) az alábbiak szerint:
- | | |
|--|------------|
| aa) Szent László Általános Iskola kieg. támogatása: | 29.907 eFt |
| ab) Csanyteleki Napközi Otthonos Óvoda kieg. támogatása: | 11.445 eFt |
| ac) Remény Szociális Alapszolgáltató Központ kieg. támogatása: | 502 eFt |
- A kiegészítő támogatásokat időarányosan, havi részletekben biztosítja az önkormányzat.
- b) Az évközi finanszírozási keretek felhasználása kapcsán az intézményvezetőknek biztosítaniuk kell az egyes intézmények működését alapvetően meghatározó (kötelező) bérelem, közüzemi díjak elsődleges és folyamatos kiegyenlítését.
- c) Az intézményi működés biztonsága érdekében kiemelt figyelmet kell fordítani arra, hogy többletköltséget eredményező kötelezettségvállalásokor történhet, ha garantáltan biztosított a többletfedezet.
- (2) A dologi és egyéb folyó kiadások esetleges költségmegtakarításai bér- és járulék előirányzatok kiegészítésére nem használhatók fel.
- (3) A Csongrádi Kistérség Többcélú Társulásába integrált önkormányzat által megszüntetett ill. fenntartói jog átruházásával tagintézménnyé vált intézmények havi önkormányzati kiegészítő támogatásainak utalásainál biztosítani szükséges az éven belüli nettó finanszírozás aránytalanságai mellett is az alapvető működési (likviditási) biztonságot, a Csongrádi Kistérség Többcélú Társulása Munkaszervezete és az Önkormányzat Hivatala közötti folyamatos egyeztetéssel.
- (4) A Csongrádi Kistérség Többcélú Társulása keretében ellátott feladatokra a tagintézményi költségvetéseket a társulási alap-megállapodások szerinti eljárásrendben véleményezi önkormányzatunk Képviselő-testülete és hagyja jóvá a Társulási Tanács határozatával.

10. §

- (1) A képviselő-testület a 2009. évi költségvetési előirányzat felhasználási likviditási ütemtervét a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat több évre előrevetített (gördülő) költségvetését a 14. melléklet szerint, míg a 2009. évre engedélyezett intézményi létszámkereteket a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

VI. FEJEZET

A 2009. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

11. §

- (1) A képviselő-testület az államháztartásról szóló hatályos törvény 74. § (2) bekezdése alapján a jóváhagyott kiadási előirányzat átcsoportosítás jogát:
 - a) a 8. mellékletben foglalt társadalom- és szociálpolitikai feladatok kiadás belső előirányzat átcsoportosítására vonatkozóan a Szociális, Egészségügyi, Oktatási, Kulturális és Sport Bizottságra,
 - b) az önkormányzat Polgármesteri Hivatalánál (10. melléklet) működési jellegű kiadási feladataira vonatkozóan a Pénzügyi Ellenőrző, Foglalkoztatáspolitikai és Településfejlesztési Bizottságra ruházza át.
- (2) Az (1) bekezdés a) és b) pontja szerinti átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években – a képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb – többlet kiadással nem járhatnak.
- (3) Az (1) bekezdés a) és b) pontjában foglalt átcsoportosításokról a jogosított bizottságok elnökei – a polgármester koordinálásával – negyedévente, a negyedévet követő első képviselő-testületi ülésen kötelesek beszámolni. A költségvetési rendelet módosítására (kivéve előirányzat-főcsoporton belüli átcsoportosítás) a polgármester ezzel egyidejűleg tesz javaslatot a képviselő-testületnek.
- (4) A Képviselő-testület e rendelet 8. § (3) bekezdés d) pontjában megjelölt kiegészítő tevékenységgel összefüggő díjtétel meghatározás jogát (egydi szerződések megkötése) a polgármesterre ruházza át.

12. §

- (1) Az évközben engedélyezett központi, vagy elkülönített állami pénzalapok által biztosított pótelőirányzatok felosztásáról – ha érdemi döntést igényel – a Képviselő-testület dönt (a polgármester és a jegyző közös előterjesztésében) a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.
- (2) Az (1) bekezdésben nem szereplő központi pótelőirányzatok miatti költségvetési rendelet módosításáról a képviselő-testület 11. § (3) bekezdésében foglalt módon dönt.

VII. FEJEZET

ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

13. §

- (1) E rendelet, annak mellékletei és függelékei 2009. június 30. napján lépnek hatályba, rendelkezéseit azonban 2009. január 01-től 2009. június hó 30. napjáig kell alkalmazni.
- (2) E rendelet hatályba lépésével egyidejűleg a Csanytelek Község Önkormányzata 2009. évi költségvetéséről szóló 1/2009. (II. 13.) Ökt rendelete, annak mellékleteivel és függelékeivel együtt hatályát veszti.
- (3) E rendeletben nem szabályozott kérdésekben a mindenkor hatályos vonatkozó jogszabályok az irányadók.
- (4) *A rendelet a www.csanytelek.hu honlapról az önkormányzatok címszó alatt érhető el.*

Forgó Henrik
polgármester

Kató Pálné
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetése: 2009. augusztus 13.

Kató Pálné
jegyző

TARTALOMJEGYZÉK

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2009. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ RENDELETHEZ

I. FEJEZET	2. oldal
ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK	2. oldal
A rendelet hatálya.....	2. oldal
Az önkormányzat költségvetési szervei	2. oldal
A költségvetés bevételei és kiadásai	2. oldal
II. FEJEZET	3. oldal
Az önkormányzat bevételei.....	3. oldal
III. FEJEZET	3. oldal
Az önkormányzat kiadásai.....	3. oldal
Költségvetési tartalékok.....	4. oldal
IV. FEJEZET	4. oldal
Hitelműveletek, forráshiány	4. oldal
V. FEJEZET	4. oldal
Finanszírozás és egyéb gazdálkodást érintő rendelkezések	4. oldal
VI. FEJEZET	5. oldal
A 2009. évi költségvetés végrehajtásának szabályai	5. oldal
VII. FEJEZET	6. oldal
ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK	6. oldal
Tartalomjegyzék.....	7. oldal