

Ócsa Város Önkormányzat Képviselő-testületének
3/2009/ (II.27.) számú ÖK. r e n d e l e t e
Ócsa Város Önkormányzatának 2009. évi költségvetéséről¹

Az Ócsa Város Önkormányzat Képviselő-testületének az államháztartásról szóló – többször módosított – 1992. évi XXXVIII. Törvény 65. § (1) bekezdésében meghatározott jogkörében eljárva, figyelembe véve a Magyar Köztársaság 2008. évi költségvetéséről szóló 2007. évi CLXIX törvényt, Ócsa Város Önkormányzat 2009. évi költségvetéséről a következő rendeletet alkotja:

A rendelet hatálya

1.§

- (1) A rendelet hatálya kiterjed a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre (intézményekre), valamint a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyiséggel rendelkező, illetve jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre.

A költségvetés címrendje

2.§

- (1) Az államháztartásról szóló törvény 67. § (3) bekezdésében foglaltak alapján az önkormányzat költségvetésének címrendjét a (2) bekezdés állapítja meg.
- (2) Az önálló gazdálkodási jogkörrel felruházott költségvetési szervek alkotnak egy-egy címet. Alcímet alkotnak a polgármesteri hivatalon belül a részben önállóan gazdálkodó intézmények.
1. Polgármesteri Hivatal
 - 1.1 Nefelejcs Napköziotthonos Központi Óvoda
 - 1.2 Falu Tamás Könyvtár
 2. Halászy Károly Általános Iskola

¹ Egységes szerkezetben a 12/2009./VIII.28./sz. ÖK. rendelettel és az 1/2010./II.26./sz. ÖK. rendelettel

A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §

(1) A képviselő testület Ócsa Város Önkormányzat 2009.évi költségvetésének:

Bevételi főösszeget: 1.380.464.519 Ft-ban

Kiadási főösszeget : 1.688.389.401 Ft-ban

A hiány összeget: 307.924.882 Ft-ban

állapítja meg.²

- (2) A Képviselő-testület a hiány összegéből 120.000 eFt-ot a rendelkezésünkre álló folyószámla hitelkeretből finanszíroz. A fennmaradó 186.811 eFt fedezetére intézkedési tervet készít, hitelfelvételről dönt, illetve költségcsökkentési, és bevétel növelési vizsgálatokat végez.
- (3) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert arra, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket a pénzintézetnél, a bank által biztosított legkedvezőbb kamatfeltételekkel lekösse.

4. §

- (1) Ócsa Város Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak az előirányzatait az *1. számú melléklet* tartalmazza.
- (2) Az (1) bekezdésben megállapított működési és felhalmozási célú bevételeket és kiadásokat elkülönítetten mérlegszerűen a rendelet *2/a., és 2/b. számú melléklete* tartalmazza.

5. §

- (1) Ócsa Város Polgármesteri Hivatalának működési és felhalmozási célú bevételeit a *3. számú melléklet* tartalmazza.
- (2) Ócsa Város Polgármesteri Hivatalának működési és felhalmozási célú kiadásait a *3. számú melléklet* tartalmazza.
- (3) Az önállóan gazdálkodó Halászy Károly Általános Iskola tervezett bevételeit és kiadásait a *4. számú melléklet* tartalmazza. Az említett kiadások és bevételek szakfeladatonkénti megbontását, valamint a tervezett létszámát a *4/a. számú melléklet* tartalmazza.
- (4) A részben önállóan gazdálkodó Nefelejcs Napköziotthonos Központi Óvoda tervezett bevételeit és kiadásait az *5. számú melléklet* tartalmazza.
- (5) A részben önállóan gazdálkodó Falu Tamás Könyvtár tervezett bevételeit és kiadásait a *6. számú melléklet* tartalmazza.

² Módosult az 1/2010./II.26./sz. ÖK. rendelet 2.§-a alapján

6. §

- (1) A 2009. évre jóváhagyott normatív állami hozzájárulásokat a *7. számú melléklet* tartalmazza.

7. §

- (1) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházási kiadások célonkénti részletezését *8. számú melléklet* tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítási kiadások feladatonkénti ütemezését a *9. számú melléklet* tartalmazza.

8. §

- (1) Ócsa Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának szakfeladatonkénti kiadási előirányzatait a *10. számú melléklet* tartalmazza.

9. §

- (1) A Képviselő-testületi döntések alapján a több évre kiterjedő kötelezettségvállalásokat a *8. 9. számú melléklet* tartalmazza.

10. §

- (1) Az Önkormányzat által céljelleggel nyújtott támogatások megosztását a *11. számú melléklet* tartalmazza.
- (2) A Képviselő-testület által megszavazott támogatási keretösszegek megpályáztatására jogosultak megnevezését és a hozzá rendelt összegeket a *11. számú melléklet* tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzat által megtartani kívánt rendezvények megnevezését és a hozzá rendelt összegeket a *11. számú melléklet* tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzat által alapított díjak összegeit a *11. számú melléklet* tartalmazza.

11. §

- (1) Az 5. §-ban megállapított kiadások címenkénti, és kiemelt előirányzatonkénti megoszlását a *12. számú melléklet* tartalmazza. A Képviselő-testület az éves állományi létszámot a *12. számú melléklet* szerint állapítja meg.
- (2) Ócsa Város Önkormányzatának 2009-2010-2011. évi működési és fejlesztési célú bevételeit és kiadásait a *14. számú melléklet* tartalmazza.

12.§

- (1) Ócsa Város Önkormányzatának 2009. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a *15. számú melléklet* tartalmazza.
- (2) Az önállóan gazdálkodó Halászy Károly Általános Iskola előirányzat felhasználási ütemtervét a *16. számú melléklet* tartalmazza.
- (3) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetője e rendelet *18. számú mellékletében* foglalt adatlapon köteles a tartozásállományáról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhó 25-ei állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles az adatszolgáltatást teljesíteni.
- (4) A Polgármesteri Hivatal által nyújtott szociális juttatások megoszlását a *13. számú melléklet* tartalmazza.
- (5) Az Önkormányzat a *17. mellékletben* foglalt tartalékokat képzí a 2009. évben.
- (6) Az (5) bekezdésben megfogalmazott tartalék igénybeviteléről a Pénzügyi, Gazdasági, és Pályázat koordináló Bizottság dönt.
- (7) A 2009. évben tervezett közvetett támogatások megnevezését és a hozzá rendelt összegeket a *19. számú melléklet* tartalmazza.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

13. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

14.§

- (1) A Képviselő-testület felhatalmazza az önkormányzati költségvetési intézményeket és a Polgármesteri Hivatalt a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.
- (2) Az önkormányzati költségvetési intézményeknél és a Polgármesteri Hivatalnál a tervezett saját bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők. A kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötelezettséggel.
- (3) Az önkormányzati költségvetési intézmények és a Polgármesteri Hivatal társadalmi szervezetet a Képviselő-testület engedélyével hozhat létre.
- (4) A Polgármesteri Hivatal által támogatott szervezetek és magánszemélyek:

- Az árubeszerzési, építési beruházási és szolgáltatás-megrendelési céllal juttatott támogatásokat kizárólag a közbeszerzési törvény szabályainak alkalmazásával használhatják fel;
- Számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű összeg rendeltetésszerű használatára vonatkozóan a megkötött támogatási szerződés szerint.

A költségvetési intézmények és a Polgármesteri Hivatal:

- Köteles ellenőrizni a juttatott összeg felhasználását és a számadást
- A számadási kötelezettség elmulasztása esetén köteles a támogatás felfüggeszteni.

A támogatások jogszabálysértő vagy nem rendeltetésszerű felhasználása esetén a felhasználót visszafizetési kötelezettség terheli.

- (5) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (vészhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti – e rendelettől eltérő – intézkedést is hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia. *(1992. évi XXXVIII. 46. § (1) bekezdése értelmében)* Ezen jogkörében a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

15. §

- (1) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok között átcsoportosítási jogát 8 000 000 Ft összeghatárig – mely esetenként a 2 000 000 Ft összeghatárt nem haladhatja meg – a polgármesterre és 25 000 000 Ft összeghatárig a Pénzügyi Gazdasági és Pályázat Koordináló Bizottságra átruházza. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának. Az átcsoportosításokról a soron következő testületi ülésen be kell számolni.
- (2) Az év közben céllal biztosított központi támogatások felhasználásáról, valamint az önkormányzat költségvetési szervei által javasolt előirányzat-átcsoportosítások miatt a költségvetési rendelet módosításáról a képviselő-testület a jegyző által történő elkészítése után, a polgármester előterjesztése alapján legalább negyedévente dönt.

16. §

- (1) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv rendeletben meghatározott bevételei és kiadási előirányzatai felett az intézmény vezetője előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkezik.
- (2) Az (1) bekezdésben meghatározott költségvetési szerv a többletbevételük terhére is csak a forrásképződés mértékének, illetve ütemének figyelembe vételével és az intézmény biztonságos működésének szem előtt tartásával vállalhat kötelezettséget.
- (3) Az (1) bekezdésben meghatározott költségvetési szervek a többletbevételük terhére, a felhalmozási jellegű kiadási előirányzataikat saját hatáskörben nem emelhetik fel, csak a testület jóváhagyását követően.

- (4) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetője a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változásról 8 napon belül köteles a jegyzőt írásban tájékoztatni.

17. §

- (1) Az önálló gazdálkodási jogkörrel felruházott költségvetési szerv köteles saját hatáskörben kialakított számviteli rendjét számviteli politikában és számlarendében rögzíteni.
- (2) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv köteles a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályzatot a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével elkészíteni, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

18. §

- (1) Feladat elmaradásból származó – személyi és dologi – megtakarítások felhasználására csak a képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

19. §

- (1) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv pénzellátásáról a polgármesteri hivatal köteles gondoskodni a pénzellátási terv alapján. Az önkormányzat a tervtől év közben eltérhet, ha az nem veszélyezteti az intézmény működését.
- (2) A 2009. évi költségvetési rendelet elfogadásáig a működési kiadások finanszírozását biztosítani kell az átmeneti rendelkezéshez igazodva.
- (3) A polgármesteri hivatal, valamint az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv az évközi előirányzat módosításokról kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

20. §

- (1) Ócsa Város az önkormányzatokról szóló törvény értelmében adósságot vállalhat (hitelt vehet fel, garanciát és kezességet vállalhat, lízingelhet). Az éves kötelezettségvállalás felső határa a korrigált saját folyó bevétel éves előirányzatának 70%-a.
- (2) A korrigált saját folyó bevétel: a rövid lejáratú kötelezettségek (tőke- és kamattörlesztés, lízingdíj) adott évre eső részével csökkentett saját folyó bevétel.
- (3) saját bevétel: a helyi adók, a helyi önkormányzat illetékbevétele, a települési önkormányzat által beszedett gépjárműadó, a kamatbevétel, a külön törvények szerint az önkormányzatot megillető bírság, az osztalékbevétel, azon önkormányzati vagyon bérbeadásából, haszonbérbeadásából, üzemeltetéséből, koncessziós díjából származó bevétel, amely ugyanazon vagyontárgyra vonatkozó felhalmozási, felújítási célú felhasználására az önkormányzat kötelezettséget vállalt, valamint az önkormányzat egyéb sajátos bevételei.

21. §

- (1) 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.

22. §

- (1) Az önkormányzati költségvetési intézmények a – a Polgármesteri Hivatal kivételével – pénzkölcsönt (hitelt) nem vehet fel.

Az önkormányzati költségvetési intézmények:

- Kezességet nem vállalhatnak
- Értékpapírt nem vásárolhatnak
- Váltót nem bocsáthatnak ki és nem fogadhatnak el,
- Egyéb, átmenetileg szabad pénzeszközeiket betétként a számlavezető pénzügyintézetnél az esetben köthetik le, ha ez az esedékes fizetési kötelezettségek határidőben történő teljesítését nem veszélyezteti
- Hitelt, kölcsönt nem nyújthatnak.

A Polgármesteri Hivatal kezességet a Képviselő-testület egyedi felhatalmazása alapján vállalhat.

23. §

- (1) A Polgármester az Önkormányzat gazdálkodásának I. félévi helyzetéről szeptember 15-ig, míg a III. negyedéves helyzetéről a költségvetési koncepcióhoz kapcsolódóan, tehát november 30-ig tájékoztatja a Képviselő-testületet.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

23. §

- (1) A költségvetés végrehajtását az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv tekintetében a polgármesteri hivatal köteles ellenőrizni. Az ellenőrzés tapasztalatairól a polgármester a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor köteles a képviselő-testületet tájékoztatni.

24. §

- (1) A rendelet 2009. január 1-én lép hatályba.

Dönti Károly
polgármester

Dr. Szabó György
jegyző