

KISÚJSZÁLLÁS VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK

3/2009. (II.25.)

önkormányzati rendelete

a 2009. évi költségvetésről

Kisújszállás Város Önkormányzati Képviselő-testülete - az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény és a Magyar Köztársaság 2009. évi költségvetéséről szóló 2008. évi CII. törvény (továbbiakban: költségvetési törvény) alapján - az önkormányzat 2009. évi költségvetéséről a következő rendeletet alkotja:

1.§

Bevételek forrásonként

/1/ a./ Az önkormányzat a kiadások fedezetéül szolgáló bevételek főösszegét – a finanszírozási bevételekkel együtt - **8.121.705.000** Ft-ban állapítja meg, mely **137.845.000** Ft működési célú likviditási hitelfelvételből és **7.983.860.000** Ft saját bevételből és a központi költségvetésből származó forrásból áll.

b./Az önkormányzat a feladatok ellátásához szükséges likviditás folyamatos biztosításához és az intézményi kiskincstári finanszírozás zavartalan lebonyolításához **224.000.000** Ft folyószámlahitel rendelkezésre állását engedélyezi.

c./ Az önkormányzat tudomásul veszi, hogy a bevételi főösszeg az Országos Egészségbiztosítási Pénztár által finanszírozott összeg véglegesítése után és a nem tervezett többletbevételekkel változhat.

d./ Az önkormányzat a **19.000.000** Ft magánszemélyek kommunális adója adóbevételt felhalmozási feladatokra hagyja jóvá.

/2/ Az /1/ bekezdés szerinti főösszeg bevételi forrásonkénti és kiadási megoszlását az **R/1.** számú melléklet, a források közül a normatív és SZJA támogatások összegét az **R/1/a.** számú melléklet tartalmazza.

A kiadások részletezését:

- személyi juttatások,
- munkaadót terhelő járulékok,
- dologi kiadások,
- kamatkidadások,
- támogatásértékű működési kiadás, pénzeszközátadás, előző évi működési célú pénzmaradvány átadás,
- társadalom- és szociálpolitikai juttatások,
- ellátottak pénzbeli juttatása,
- pénzforgalom nélküli kiadások,
- intézményi beruházások, felújítások,
- felhalmozási célú támogatásértékű kiadások, pénzeszközátadások, előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány átadás,
- támogatási kölcsönök nyújtása/ törlesztése,
- finanszírozási kiadások

kiemelt előirányzatok szerinti tagolásban, önkormányzati szinten összesítve, tájékoztató adatként az **R/1.** számú melléklet tartalmazza.

/3/ Az önkormányzat költségvetése címekre, alcímekre és kiemelt előirányzatokra tagozódik. Címet alkotnak a szabályozási szempontból összetartozó előirányzatok, illetve intézmények. A költségvetési rendeletben szereplő címek címrendet képeznek, melyet az **R/14.** számú melléklet tartalmaz.

/4/ Kötvényforráshoz kapcsolódó likvid pénzeszköz és kockázatkezeléssel összefüggő ügyletek hatáskörét a képviselő-testület a polgármesterre átruházza.

2.§

Az intézmények bevételei és kiadásai címenként és alcímenként

/1/ Az önkormányzat az **intézmények** bevételi és kiadási **főösszegét 1.131.666.000** Ft-ban állapítja meg.

Az önkormányzat az intézmények 2009. évi bevételei és kiadásai címenkénti és alcímenkénti – ezen belül a személyi juttatások, a munkaadókat terhelő járulékok, a dologi kiadások, az ellátottak pénzbeli juttatásai, az egyéb működési célú támogatások, kiadások és a kamatfizetések előirányzatait, a felhalmozási kiadások - megoszlását az **R/2.** számú melléklet szerint állapítja meg.

a.) A 2009/2010-es tanévben a két általános iskola költségvetésében **két-két első osztály** indítása szerepel.

b.)Az R/2. számú melléklet 24. sorában szereplő egyéb támogatások (a 2009. évi kereset-kiegészítés fedezete) előirányzat kizárólag a foglalkoztatottak 2009. évi havi kereset-kiegészítésére használható fel, más jogcímen kifizetés, e előirányzat terhére nem teljesíthető, az összeg felhasználásáról az intézmények a zárszámadás készítése során kötelesek elszámolni.

c.)Az Alapfokú Művészetoktatási Intézmény két művészeti ágban, a képzőművészetben és a néptáncban, 2009. szeptembertől tervezett egy-egy csoport indításának költségét (8 óra x 8 hét x 1810 Ft óradíj x 1,32 = 153.000 Ft) az intézményi költségvetés nem tartalmazza, az összeget a 8 cím, 3 alcím, 4 szám, önkormányzati egyéb feladat dologi előirányzat tartalmazza.

d.) A Móricz Zsigmond Gimnázium, Közgazdasági Szakközépiskola és Kollégium által a 2009/2010-es tanévre meghirdetett nyelvi előkészítő évfolyamnak a biztosítandó tanórák szerinti költsége 2009. szeptember 1-jétől: 47 óra x 8 hét x 1882 Ft x 1,32 = 934.000 Ft. Ezen összeget az intézmény költségvetése tartalmazza.

Amennyiben ezen tanulócsoporthoz nem indítható, úgy a fenti összegekkel – legkésőbb a 2009. évi költségvetés háromnegyed éves teljesítéséről szóló beszámolóval egyidejűleg - az intézményi költségvetést csökkenteni kell.

e.) Az Illéssy Sándor Szakközép- és Szakiskola költségvetésében a 2009/2010-es tanévben az előző tanévinél (18 tanulócsoporthoz) 1 tanulócsoporthoz több indítása szerepel (19 tanulócsoporthoz).

Az egy tanulócsoporthoz indítására tervezett összeg 497.000 Ft (26,4 óra x 8 hét x 1784 Ft óradíj x 1,32).

Amennyiben ezen tanulócsoporthoz nem indítható, úgy a fenti összegekkel – legkésőbb a 2009. évi költségvetés háromnegyed éves teljesítéséről szóló beszámolóval egyidejűleg - az intézményi költségvetést csökkenteni kell.

f.) Az önkormányzat a 2009/2010-es tanévben indítható gyermek-, tanuló-, napközis és kollégiumi csoportok számáról a költségvetési rendeletében hozott döntéseit az intézményi beiratásokat követően, a 2009. májusi soros ülésén felülvizsgálja.

g.) A szakmai és informatikai fejlesztési feladatokra (a költségvetési törvény 5. sz. mellékletének 17. pontja alapján) központosított előirányzathoz igénybe vehető támogatásról és a taneszközfejlesztésre biztosított 3.000.000 Ft-os önkormányzati keret intézményenkénti felosztásáról – az önkormányzat a

költségvetési törvény hivatkozott szakaszában jelzett oktatási és kulturális miniszteri rendelet megjelenését követően dönt. Az összeget a költségvetés működési céltartalék, R/6/b számú melléklet tartalmazza.

gy) A Pedagógiai Szakszolgálat működési költségeit a Kossuth Lajos Általános Iskola, Egységes Pedagógiai Szakszolgálat és Diákotthon (továbbiakban: Kossuth Lajos Általános Iskola PSZD) költségvetése tartalmazza. A **27.079.000 Ft**-os működési költség forrásai:

- **12.611.000 Ft** a Karcagi Többcélú Kistérségi Együtműködési Társulás támogatása,
- **7.854.000 Ft** a pedagógus álláshelyekre igénybe vett állami normatív támogatás,
- **6.614.000 Ft** a kisújszállási sajátos nevelési igényű gyermekek/tanulók ellátására igénybe vett állami normatív támogatás.

h.) Az önkormányzat közoktatási intézményeinek közoktatási mutatószámait (a gyermek- és tanulólétszámot, csoportok, osztályok számát, az ellátandó heti óraszámokat) az **R/2/a.** számú melléklet tartalmazza.

i.) A 2009/2010. tanévben a költségvetési törvény 3. sz. mellékletének 17.2.a. és b. alpontja szerint a tanulók ingyenes tankönyvellátásához 10.000.-Ft/fő/év, a tanulók általános tankönyvellátásához 1.000.-Ft/fő/év hozzájárulás jár. A tankönyvellátás biztosításának fedezetét a Polgármesteri Hivatal 8. cím 6. alcím 6.számú ingyenes és általános tankönyv előirányzata tartalmazza.

Az intézmények tényleges igénye alapján kerül az előirányzat módosításra a következők figyelembe vételével. A tankönyvellátáshoz biztosított általános hozzájárulást az iskolák számára a költségvetési törvény alapján figyelembe vehető október 1-jei létszám alapján a normatíva összegével számolva biztosítja az önkormányzat. Az ingyenes tankönyvre biztosított központi normatíva, valamint a normatíván felüli intézményi igény 50 %-a biztosítható önkormányzati költségvetésből, a további normatíván felüli 50 %-ot az intézmény a saját költségvetéséből a dologi előirányzat terhére köteles biztosítani.

/2/ Az intézmények részére biztosított, normatív módon elosztott, **kötött felhasználású támogatások** - szakmai és informatikai fejlesztési feladatok kivételével - (pedagógus szakvizsga és továbbképzés; pedagógiai szakszolgálat) bevételi és kiadási előirányzatát az **R/2.** számú melléklet adataiból kiemelve intézményenként részletezve a **R/2/b.** számú melléklet tartalmazza.

/3/ Az intézmények a többletbevételekről év közben minden esetben azonnal tájékoztatják a jegyzőt. A polgármester - a jegyző előkészítésében – a Pénzügyi és Gazdálkodási Bizottságot és a képviselő-testületet tájékoztatja. A képviselő-testület a költségvetési rendeletét időközönként, illetve legkésőbb az intézmény számára a költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig december 31-i hatállyal módosítja.

/4/ A feladatmutató alapján normatív állami hozzájárulásban részesülő intézmények a tényleges mutatók szerint kötelesek elszámolni a kapott normatív támogatással. A támogatás ellenőrizhetősége érdekében az intézmények kötelesek olyan nyilvántartást vezetni, amelyből egyértelműen megállapítható a tényleges feladatmutató teljesülése.

/5/ Ha az intézmény a konkrét feladatmutatóhoz kapcsolódó támogatást az öt ténylegesen megilletőnél nagyobb mértékben veszi igénybe, akkor a meghaladó mértéket a képviselő-testület zárolja és a pénzmaradvány elszámolás során azt elvonja.

/6/ A **Cigány Kisebbségi Önkormányzat** bevételi, kiadási és mérlege előirányzatainak **főösszege 8.259.000 Ft**. A Cigány Kisebbségi Önkormányzat döntésének, a 6/2009. (II.20.) számú határozatnak megfelelően változatlan formában **R/2/c.** számú melléklet tartalmazza.

/7/A Társulások bevételi és kiadási előirányzatainak **főösszege 320.360.000 Ft**, melyet - a Társulások döntéseinek megfelelően, változatlan formában – az **R/2/d.** számú melléklet tartalmaz.

/8/ A Kisújszállási Térségi Szociális Otthon és Alapszolgáltatási Központ bevételei és kiadásai című **R/2/e.** számú melléklet tartalmazza a Karcagi Többcélu Kistérségi Társulás részére a Kisújszállási Térségi Szociális Otthon és Alapszolgáltatási Központ működéséhez nyújtott pénzeszközátadást **45.234.000 Ft** fősszegben. E melléklet tájékoztató adatként tartalmazza az intézmény költségvetési előirányzatait.

/9/ Az intézmények, Cigány Kisebbségi Önkormányzat, Társulások felújítási, felhalmozási kiadásainak bemutatását célonként, feladatonként az **R/2/f.** számú melléklet tartalmazza **289.980.000 Ft.** fősszegben.

3. §

A Polgármesteri Hivatal működése és önkormányzati feladatok bevételei és kiadásai alcímenként és feladatonként

/1/ a.)Az önkormányzat a Polgármesteri Hivatal 2009. évi kiadási fősszegét **1.205.142.000 Ft**-ban állapítja meg.

A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2009. évi kiadásai címenként és alcímenkénti - ezen belül a személyi juttatások, a munkaadókat terhelő járulékok, a dologi kiadások, pénzeszköz átadások, támogatás értékű kiadások, társadalom- és szociálpolitikai juttatások és felhalmozási kiadások - megoszlását az **R/3.** számú melléklet szerint állapítja meg.

b.) A szakfeladatra tervezett bevételek részletezését és tájékoztató adatként a szakfeladatra nem tervezett bevételeket a **R/3.** számú melléklet tartalmazza.

/2/ A képviselő-testület a működési célú pénzeszköz átadások, kölcsönök, egyéb szervek támogatása fősszegét **18.140.000 Ft**-ban állapítja meg.

A támogatott szervek szerinti részletezést az **R/3/a.** számú melléklet tartalmazza.

A képviselő-testület az e mellékletben:

- a.) a 9 cím 2 alcím 1. szám alatt helyi, székházzal rendelkező civil szervek pályázati kerete üzemeltetési költségre tervezett 300.000 Ft pályázati keret odaítélésének hatáskörét az Egészségügyi, Szociális és Sportbizottságra,
- b.) a 9 cím 3 alcím 2. szám alatt a Bursa Hungarica ösztöndíj pályázathoz csatlakozás támogatására tervezett 790.000 Ft odaítélésének hatáskörét a Művelődési, Oktatási és Ifjúsági Bizottságra, valamint az Egészségügyi, Szociális és Sportbizottságra,
- c.) a 9 cím 4 alcím 1.szám alatt meghatározott nyári táborok támogatására tervezett 650.000 Ft odaítélésnek hatáskörét a Művelődési, Oktatási és Ifjúsági Bizottságra ,
- d.) a 9 cím 5 alcím 1.szám alatt meghatározott városi társadalmi (civil) szervek támogatására tervezett 650.000 Ft odaítélésének hatáskörét az Egészségügyi, Szociális és Sportbizottságára,
- e.) a 9. cím 6 alcím 1. szám alatt meghatározott helyi kiadványok támogatására tervezett 210.000 Ft odaítélésének hatáskörét a Művelődési, Oktatási és Ifjúsági Bizottságra átruházza.

A támogatásból alapítvány részére, átruházott hatáskörben forrás nem biztosítható.

A bizottságok a támogatás odaítélésekor határozzák meg a támogatás célját és felhasználásának határidejét. Nem nyújtható támogatás azon szervek részére, akik a 2008. évi támogatás összegének felhasználásával a megállapodás szerint, illetve legkésőbb **2009. március 29-ig** nem számoltak el. A bizottságok kötelesek a képviselő-testületet a támogatásokról a támogatást követő önkormányzati ülésen tájékoztatni.

/3/ A 8 cím 3 alcím 21 szám alatti **22.000.000** Ft sport célok és feladatok előirányzat tartalmazza a sportalap összegét, mely a helyi sporttevékenység támogatásáról szóló 57/2005. (XII.2.) önkormányzati rendelet alapján - a következő előirányzatokat tartalmazza:

- Sportingatlan alap 8.000.000Ft
- Működési alap 11.200.000Ft
- Támogatási alap 2.400.000 Ft
- Tartalékalap 400.000 Ft

A sportalap részletes felosztását az **R/3/b.** melléklet tartalmazza.

/4/ A /2/ és /3/ bekezdésben meghatározott támogatás esetén a támogatott szervezetek, illetve magánszemélyek számára a képviselő-testület számadási kötelezettséget ír elő a részükre céljelleggel juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról.

A támogatás több ütemben történő folyósítása esetén a támogatott részszámadásra és végszámadásra köteles. A következő ütem folyósítása csak az előző ütem céljellegű felhasználását igazoló részszámadás teljesítését követően történhet.

A támogatás csak a támogatási szerződés megkötését követően nyújtható.

A támogatási szerződésben meg kell határozni a támogatás célját, összegét, a folyósítás ütemét és a számadási kötelezettség rész- és véghatáridejét. A sportszervezetek számára ingatlan karbantartásra nyújtott céljellegű támogatás ütemezésénél figyelembe kell venni, hogy a támogatás utólag - az elvégzett ingatlan karbantartási munkavégzésről kiállított számla bemutatását követően – nyújtható.

A támogatott szervezet, illetve magánszemély a 9 cím 4 alcím 1 szám alatt meghatározott nyári táborok támogatás felhasználásáról és a 9 cím 5 alcím 1 szám alatt meghatározott városi társadalmi (civil) szervek támogatás felhasználásáról a támogatási döntésben meghatározott határidőig, az egyéb szervek a támogatási szerződésben, de legkésőbb 2009. december 31-ig kötelesek a végszámadási kötelezettségüknek eleget tenni.

/5/ A 8 cím 2 alcím 18 szám Szemünk fénye program fűtőkorszerűsítés előirányzata tartalmazza a Polgármesteri Hivatal és a fűtőkorszerűsítéssel érintett intézmények évi egyszeri felülvizsgálati díját, 360.000 Ft összegben, mely összeg csak a meghatározott célra használható fel.

/6/ A 8 cím 3 alcím 4 szám önkormányzati egyéb feladat dologi kiadások előirányzata tartalmazza:

- a.) az egészségnevelési, felvilágosító tevékenység támogatását **1.000.000** Ft összegben,
- b.) a Kisújszállás Közművesítésének Fejlesztéséért Alapítvány támogatásának előirányzatát **10.000.000** Ft összegben,
- c.) az Alapfokú Művészetoktatási Intézmény két művészeti ágban, a képzőművészetben és a néptáncban, 2009. szeptembertől tervezett egy-egy csoport indításának költségét **153.000** Ft összegben,
- d.) az önkormányzati fenntartású oktatási intézmények nyári táborait szervező pedagógusok költségeinek fedezetére, táboronként 50.000 Ft céltámogatást, összesen **450.000** Ft összeget, mely összeget csak a meghatározott célra lehet felhasználni és zárszámadáskor az intézmény a kapott támogatással köteles elszámolni,
- e.) az önkormányzat pályázatok készítésével kapcsolatos tevékenységének bővítéséről szóló 364/2008. (X.28.) számú önkormányzati határozatban meghatározott feladatokra **5.000.000** Ft összeget,
- f.) az önkormányzati intézmények és a polgármesteri hivatal vezetői érdekeltségi rendszerének tervezetéről szóló 254/2008. (VI.24.) számú önkormányzati határozatban meghatározott feladatokra **15.000.000** Ft összeget.

/7/ A képviselő-testület a 8 cím 3 alcím 4. szám, az önkormányzati egyéb feladat dologi kiadások előirányzatán belül

- a.) , a 3.§ /6/ bekezdés a.) pontjában szereplő, az egészségnevelési, felvilágosító tevékenység támogatása felhasználására vonatkozó hatáskörét az Egészségügyi, Szociális és Sportbizottságra,
- b.) a 3. § /6/ bekezdés d.) pontjában szereplő önkormányzati fenntartású oktatási intézmények nyári táboraikat szervező pedagógusok költségeinek fedezetére biztosított összeg felhasználására vonatkozó hatáskörét a polgármesterre átruházza.

/8/ A 8 cím 3 alcím 7 szám városi ünnepek, testvérvárosi kapcsolatok pénzeszközátadások, támogatásértékű kiadások előirányzat tartalmazza a közoktatási intézmények rendezvényeinek pályázat útján való támogatására biztosított **275.000 Ft** előirányzatot. A támogatás odaítélésének hatáskörét a képviselő-testület a Művelődési, Oktatási és Ifjúsági Bizottságra átruházza.

/9/ A 8 cím 3 alcím 7 szám városi ünnepek, testvérvárosi kapcsolatok pénzeszközátadások, támogatásértékű kiadások előirányzat tartalmazza a kiváló tanulmányi eredményt és kiváló sporteredményt elért tanulók, valamint felkészítő tanáraik díjazására biztosított **600.000 Ft** előirányzatot. A támogatás odaítélésének hatáskörét a képviselő-testület a polgármesterre átruházza.

/10/ A Polgármesteri Hivatal felújítási, felhalmozási kiadásainak bemutatását célonként, feladatonként az **R/3/c.** melléklet tartalmazza.

4. §

Hiteltörlesztés/kötvény-visszavásárlás és kamatok

/1/ Az önkormányzat költségvetését **467.461.000 Ft** hiteltörlesztés és kamat terheli, melynek részletezését az **R/4.** számú melléklet tartalmazza.

/2/ Az önkormányzat a magánszemélyek kommunális adójának bevételét a fejlesztési hitelek és kamatai törlesztésére hagyja jóvá.

/3/ A Kötvényforrás felhasználásának részletezését az **R/4/a.** számú melléklet tartalmazza.

5. §

Az önkormányzati felhalmozási (beruházások, felújítások és az egyéb felhalmozási célú kiadások, támogatások) feladatok

/1/ Az önkormányzati folyamatban lévő, áthúzódó beruházási, felújítási feladatok előirányzatainak főösszege **40.818.000 Ft**, melynek feladatonkénti és fedezet szerinti részletezését az **R/5/a.** számú melléklet tartalmazza.

/2/ 2009. évben **új induló beruházási és felújítási feladatok** előirányzatának főösszege **405.151.000 Ft**, melynek feladatonkénti és fedezet szerinti részletezését az **R/5/b.** számú melléklet tartalmazza.

Az önerő kiváltására kiírt pályázati lehetőség esetén, a saját erő csökkentése érdekében támogatási igényt nyújt be az önkormányzat.

/3/ Az egyéb felhalmozási kiadások előirányzatának főösszege **10.183.000 Ft**, melynek feladatonkénti és fedezet szerinti részletezését az **R/5/c. számú** melléklet tartalmazza.

/4/ A **felhalmozási célú pénzeszköz átadások és kölcsönök** előirányzatának főösszege **12.700.000 Ft**, melynek feladatonkénti és fedezet szerinti részletezését az **R/5/d.** számú melléklet tartalmazza.

A támogatott szervezetek, illetve magánszemélyek számára az önkormányzat számadási kötelezettségét ír elő a részükre céljelleggel juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról.

A támogatás több ütemben történő folyósítása esetén a támogatott részszámadásra és végszámadásra köteles. A következő ütem folyósítása csak az előző ütem céljellegű felhasználását igazoló részszámadás teljesítését követően történhet.

A támogatás csak a támogatási szerződés megkötését követően nyújtható.

A támogatási szerződésben meg kell határozni a támogatás célját, összegét, a folyósítás ütemét és a számadási kötelezettség rész- és véghatáridejét.

/5/

a.) Az intézményi felhalmozási kiadások előirányzatának összege **8.047.000 Ft.**, melyet az R/2. számú melléklet 2-3 cím 11 szám tartalmaz.

b.) A Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadások előirányzatának összege **6.961.000 Ft**, melyet az R/3. számú melléklet tartalmaz.

/6/ Az Európai Unió támogatással megvalósuló, folyamatban lévő beruházási és felújítási feladatok előirányzatának főösszege **697.133.000 Ft**, melynek részletezését a 11 cím, 5 alcím, **R/5/e.** számú melléklet tartalmazza.

/7/ Az Európai Unió támogatással megvalósuló, új induló beruházási és felújítási feladatok előirányzatának főösszege **3.172.690.000 Ft**, melynek részletezését a 11. cím 6. alcím, **R/5/e.** számú melléklet tartalmazza.

/8/ Az előző bekezdésekben foglaltakon túl beruházási, felújítási és egyéb felhalmozási feladatokat az intézmények - előzetes bejelentési kötelezettség mellett - csak realizált saját felhalmozási célú forrásaik terhére valósíthatnak meg.

E feladatok megvalósítása azonban sem a tárgyévben, sem a későbbi években, sem fejlesztési, sem felújítási, sem működési többlettámogatási igénnyel nem járhat.

Működtetéshez szükséges támogatási igény esetén a fejlesztés, illetve felújítás megvalósítása előtt a képviselő-testület hozzájárulását kell kérni.

/9/ A képviselő-testület elrendeli, hogy mindazok a feladatok, amelyek 2009-ben, vagy az azt követő években akár eseti, akár további kötelezettséget jelentenek, a források egyértelmű biztosításáig nem indíthatók, kötelezettségek nem vállalhatók.

A nem tervezett feladatoknál a forrás meglétét a Pénzügyi és Gazdálkodási Bizottság vizsgálhatja és véleményezheti.

/10/ A képviselő-testület által benyújtott pályázatok önerő részének felhasználásáról – amennyiben a pályázat nem nyert - a képviselő-testület a pályázat elbírálását követően dönt.

6. §

Céltartalék

Az önkormányzat 2009. évben **572.533.000 Ft** felhalmozási céltartalékot képez, melynek részletezését az **R/6/a.** számú melléklet tartalmazza és **3.200.000 Ft** működési céltartalékot képez, melynek részletezését az **R/6/b.** számú melléklet tartalmazza.

Általános tartalék

Az önkormányzat 2009. évben **10.000.000 Ft** általános tartalékot képez, melynek részletezését az **R/6/c.** számú melléklet tartalmazza.

8. §

Előirányzatok közötti átcsoportosítás

A képviselő-testület az előirányzatok közötti **átcsoportosítás jogát** - az önkormányzati feladatok ellátása érdekében - **feladatonkénti 2.000.000 Ft-ig** a Polgármesterre **2.000.001 Ft-tól 4.000.000 Ft-ig** a **Pénzügyi és Gazdálkodási Bizottságra** átruházza. Az átcsoportosítás a későbbi években - a képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb - többletkiadással nem járhat.

A Polgármester és a Pénzügyi és Gazdálkodási Bizottság az átcsoportosításról döntést követő első képviselő-testületi ülésen köteles beszámolni.

A költségvetési rendelet módosítására a polgármester ezzel egyidejűleg köteles javaslatot tenni.

9.§

/1/ Az önkormányzat a **több éves elkötelezettséggel járó** feladatok előirányzatait éves bontással az **R/7.** számú melléklet szerint fogadja el.

A későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg a képviselő-testület.

A későbbi évekre jóváhagyott előirányzatokon belül a polgármester kötelezettséget vállalhat.

/2/ A **működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat** - tájékoztató jelleggel **mérlegszerűen**, egymástól elkülönítetten, de – a finanszírozási műveleteket figyelembe véve – együttesen, egyensúlyban bemutató tájékoztatót az **R/8/a.** és az **R/8/b.** számú melléklet tartalmazza.

10. §

Önkormányzati létszámkeret

/1/ Az önkormányzat az intézményi engedélyezett álláshelyek számát az **R/9/a.** számú melléklet szerint állapítja meg.

Az Arany János Általános Iskolában és a Kossuth Lajos Általános Iskola, Egységes Pedagógiai Szakszolgálat és Diákotthonban engedélyezett létszámból 2-2- fő határozott idejű álláshely, melyből 1-1 fő segítő pedagógus álláshely (a 229/2008. (VI.24.) sz. önkormányzati határozattal a 2008/2009-es tanévre 2009. június 30-ig) és 1-1 fő pedagógiai asszisztens (a Munkaügyi Központ által támogatott álláshely 2010. június 30-ig).

/2/ Az önkormányzat a Polgármesteri Hivatalban engedélyezett álláshelyek számát az **R/9/b.** számú melléklet szerint állapítja meg.

/3/ Az intézmények és a Polgármesteri Hivatal saját hatáskörben nem növelhetik az engedélyezett létszámot, a létszám növelését csak a képviselő-testület engedélyezheti.

/4/ Az önkormányzati közhasznú foglalkoztatás átlag létszámát, a társulások és a Cigány Kisebbségi Önkormányzat álláshely számát az **R/9/b.** számú melléklet tartalmazza.

/5/Az R/9/b. számú melléklet III. Önkormányzati közhasznú foglalkoztatás pénzügyi fedezetét az R/3. számú melléklet 8 cím 2 alcím 12 szám alatt tervezett közmunkaprogram és 13 szám alatt tervezett közcélú foglalkoztatás előirányzat tartalmazza.

/6/ Az intézmények vezetői munkáltatói és bérigazgatói jogkörük gyakorlása során nem vállalhatnak olyan tartós kötelezettséget, amelyhez többlet költségvetési támogatást igényelnének 2009. évre, illetve a következő évekre.

11. §

/1/ Az önkormányzat által adott közvetett támogatások tervét az **R/10/a.** számú melléklet tartalmazza.

/2/ Az önkormányzat által bevont külső forrás állományának alakulását az **R/10/b.** számú melléklet tartalmazza.

/3/ A helyi önkormányzat adósságát keletkeztető, éves kötelezettség vállalásának felső határát az **R/10/c.** számú melléklet tartalmazza.

/4/ Az önkormányzat által létrehozott alapok bemutatását az **R/10/d.** számú melléklet tartalmazza.

12.§

Előirányzat felhasználási terv

A képviselő-testület az előirányzat felhasználási tervet – az intézményi elemi költségvetések és az e rendeletben meghatározottak figyelembevételével – az **R/10/e.** számú melléklet szerint, 2009. március 31-ig állapítja meg.

13. §

Likviditási terv, pénzállomány alakulása

A képviselő-testület a likviditási tervet, a pénzállomány alakulását az **R/10/f.** számú melléklet szerint 2009. március 31-ig állapítja meg.

14.§

Gördülő tervezés

Az önkormányzat a működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások alakulását bemutató mérleget, a költségvetési évre és a következő két évre vonatkozóan (**2009.**, **2010.** és **2011.** évre) az **R/13.** számú melléklet szerint állapítja meg.

15. §

Adatszolgáltatás

/1/ Az intézmények az általuk elismert tartozásállományról –nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhó 25-ei állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-éig a képviselő-testület részére – teljes körűen és kiemelve a 25 napon túli tartozásállományt (megnevezése, keletkezésének ideje, tartozás összege, fizetési határidő) – kötelesek adatszolgáltatást teljesíteni. Az adatszolgáltatást a kiskincstárhoz kell benyújtani.

/2/ A képviselő-testület utasítja a Pénzügyi és Gazdálkodási Bizottságot, hogy az /1/ bekezdés szerinti tartozásállományt, továbbá – a tárgyév I-III. hónapjáról május 31. napjáig, az I-IX. hónapjáról november 30.napjáig összeállított – időközi költségvetési jelentéseket elemezze és a képviselő-testületet tájékoztassa az intézmények tartozásállományáról, továbbá a költségvetési bevételek és kiadások év közbeni alakulásáról.

16. §

Közbeszerzési értékhatár

A képviselő-testület a közbeszerzés értékhatárát a közbeszerzésekről szóló 2003. évi CXXIX. törvényben és a 2009. évi költségvetésről szóló 2008. évi CII. törvényben meghatározottakkal azonos összegben határozza meg.

17. §

A gazdálkodás különös szabályai

/1/ A képviselő-testület felhívja az intézmények figyelmét a takarékos és fegyelmezett gazdálkodásra, illetve előirányzat felhasználásra. Év közben pótelőirányzat csak az intézmény belső tartalékainak feltárása és az intézmény gazdasági helyzetének elemzése után végső esetben igényelhető. Év közben pótelőirányzat nem önkormányzati intézmény, társadalmi és egyéb szervezet részére nem adható, egyéb nem önkormányzati feladatellátáshoz támogatás nem nyújtható.

/2/ Az intézmények költségvetési támogatását a képviselő-testület - az előirányzat felhasználási tervhez igazodó - intézményfinanszírozási terv szerinti ütemezésben biztosítja, kincstári rendszer működtetésével.

/3/ A feladatmaradásból származó megtakarítást az intézmény nem használhatja fel, a képviselő-testület a végleges feladatmaradást követően, de legkésőbb a pénzmaradvány jóváhagyásakor dönt az intézmény költségvetési előirányzatának csökkentéséről, illetve a pénzmaradvány elvonásáról. A Polgármesteri Hivatal és az intézmények a zárszámadási rendelet hatálybalépéséig a várható pénzmaradvány terhére kötelezettséget nem vállalhatnak, kivéve a céljellegű pénzmaradványt.

/4/ A dologi kiadás megtakarításból, kivéve az /3/ bekezdése szerinti megtakarítást a személyi juttatás előirányzata növelhető az előirányzat átcsoportosítását követően.

/5/ A tervezett meghaladó többletbevételből év közben személyi juttatásokra, valamint a hozzájuk kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékokra – a többletbevétel bejelentése és előirányzatosítása után – a többletbevétel elérésével összefüggő feladat elvégzéséhez szükséges, nem a személyi juttatások körébe tartozó közvetlen és közvetett kiadások teljesítése után megmaradó összeg használható fel az államháztartásról szóló 1992. XXXVIII. törvény és az államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998. (XII.30.) Korm. rendelet rendelkezései szerint.

/6/ Az intézmények és a Polgármesteri Hivatal a benyújtott pályázatokról és azok elbírálásáról folyamatosan köteles a képviselő-testületnek tájékoztatást adni.

18. §

Egyéb rendelkezések

/1/ Az önkormányzat működési célú bevételei nem fedezik a működési célú kiadásokat, ezért az önkormányzat önhibáján kívül **forráshiányos helyzetbe került**, melynek összege **124.772.000 Ft**. Az önkormányzat önállósága és működőképessége érdekében feladatainak ellátásához az önhibáján kívül hátrányos pénzügyi helyzetben lévő (forráshiányos) önkormányzatok kiegészítő támogatására igényt nyújt be.

/2/ A támogatási igény elutasítása vagy részbeni teljesítése esetén az önkormányzat a gazdálkodása során az év közben létrejött hiány finanszírozási módjaként a hitelfelvételt határozza meg.

A támogatási igény elbírálásáról a képviselőtestületet tájékoztatni kell. Az önkormányzat 224.000.000.Ft hitel összegéig és a bérhitel hitelfelvétellel kapcsolatos jogát a polgármesterre ruházza át. A polgármester a hitelszerződésről annak aláírását követően a következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

/3/ Az önkormányzat intézményeinél és a polgármesteri hivatalnál az illetményfizetés egységesen a munkavállaló által megválasztott lakossági folyószámlára utalással történik. Az illetmény utalásáról úgy kell gondoskodni, hogy az minden hónap 3-án – amennyiben az munkaszüneti napra esik, az azt megelőző munkanapon – a munkavállaló számláján jóváírásra kerüljön.

/4/ Az önkormányzat az intézményeinél és Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott munkavállalók kedvezményes étkeztetésére 6.000 Ft/fő/hó összeget biztosít.

19. §

Az önkormányzat a Környezetvédelmi Alapba befolyt összeget a II/a., II/b., III/a. szennyvízcsatorna öblözet fejlesztési hitel kamatának megfizetésére használja fel.

20. §

/1/ A képviselő-testület - a nyilvántartott és több eredménytelen behajtási intézkedés után is fennálló - követelések leírása engedélyezésének hatáskörét a következők szerint határozza meg:

- a./ 100.000 Ft alatt intézményi hatáskör,
- b./ 100.000 és 250.000 Ft között a polgármester engedélyezi,
- c./ 250.000 és 550.000 Ft között a Pénzügyi és Gazdálkodási Bizottság engedélyezi,
- d./ 550.000 Ft fölött a képviselő-testület engedélyezi.

Az értékhatár értelmezésénél a követelések követelésenként számítandók.

/2/ A leírt követelésekről az intézmények és a Polgármesteri Hivatal kötelesek a zárszámadással egy időben az önkormányzatot részletesen tájékoztatni.

A tájékoztatás tartalmazza a leírt követelést tételenként, a leírt összeget, a hatáskör gyakorlójának megnevezését és az engedély számát.

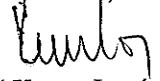
21.§

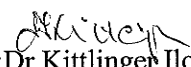
Záró rendelkezések

/1/ Ez a rendelet 2009. február 25-én lép hatályba, rendelkezéseit azonban a 2009. évi költségvetés végrehajtása során 2009. január 1. napjától alkalmazni kell.

/2/ E rendelet hatályba lépésével egyidejűleg a 2007. évi költségvetésről szóló 7/2007. (II.28.) önkormányzati rendelet és a módosításáról szóló 8/2007. (III.28.), 9/2007.(IV.13.), 12/2007.(IV.25.), 15/2007.(V.30.), 21/2007. (VI.27.), 25/2007. (VIII.29.), 28/2007. (IX. 26.), 31/2007. (XI.28.), 33/2007. (XII.19.) és a 4/2008. (II.27.) önkormányzati rendelet hatályát veszti.

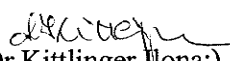
Kisújszállás, 2009. február 24.


(:Kecze István :)
polgármester


(:Dr.Kittlinger Ilona:)
címzetes főjegyző

A rendelet kihirdetésre került: 2009. február 25-én, a Városháza hirdetőjében.

Kisújszállás, 2009. február 25.


(:Dr.Kittlinger Ilona:)
címzetes főjegyző

1. cím
Önkormányzati bevételek
és kiadások előirányzata

szám	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2009 évi előirányzat
I.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK:	
1	Polgármesteri Hivatal működési bevételei, működési ÁFA bevételek	157 600
2	Intézmények működési bevételei, működési célú Áfa bevételek	17 842
3	Társulások működési bevételei, működési célú ÁFA bevételek	5 000
4	Cigány Kisebbségi Önkormányzat működési célú bevételei	10
5	Polgármesteri Hivatal felhalmozási célú Áfa bevételei	96 316
6	Befektetett pénzügyi eszközök kamatbevétele	67 164
7	Intézmények felhalmozási célú Áfa bevételei	0
8	Polgármesteri Hivatal működési célú pénzeszközátvétele államháztartáson kívülről	0
9	Intézmények működési célú pénzeszközátvétele államháztartáson kívülről	3 761
10	Társulások működési célú pénzeszközátvétele államháztartáson kívülről	0
11	Cigány Kisebbségi Önkormányzat működési célú pénzeszközátvétele ah.kivülről	0
1.	Intézményi működési bevételek összesen (1+...+11)	347 693
1	Magánszemélyek kommunális adója	19 000
2	Idegenforgalmi adó tartózkodás után	50
3	Iparüzési adó	260 000
2.1	Helyi adók összesen (1+...+3)	279 050
1	Pótlékok, bírságok	3 000
2	Személyi jövedelemadó helyben maradó része	94 574
3	Személyi jövedelemadó jövedelmkülönbség mérséklése miatt	336 422
4	Gépjárműadó	47 500
5	Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó	1 100
6	Átengedett egyéb központi adók	
2.2	Átengedett központi adók (1+...+6)	482 596
1	Környezetvédelmi , műemlékvédelmi bírság	500
2	Talajterhelési díj	1 500
3	Egyéb sajátos bevételek	700
2.3.	Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek (1+...+3)	2 700
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei összesen (2.1+2.2+2.3)	764 346
II.	FELHALMOZÁSI ÉS TŐKE JELLEGŰ BEVÉTELEK	
1	Ingatlanok értékesítése és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	45 731
2	Földterület értékesítése	4 534
3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (intézményi)	0
1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése összesen (1+...+3)	50 265
1	Önkormányzati lakások értékesítése	400
2	Önkormányzati lakótelek, egyéb telek értékesítése	1 836
3	Privatizációból származó bevétel	0
4	Egyéb önkormányzati vagyon bérbeadásából származó bevétel	37 481
5	Egyéb önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel	0
2.	Önkormányzat sajátos felhalm. és tőkebevételei (1+...+5)	39 717
1	Osztalék és hozambevétel	12 000
2	Egyéb pénzügyi befektetések bevételei	1 476 955
3.	Pénzügyi befektetések bevételei (1+2)	1 488 955

1. cím
Önkormányzati bevételek
és kiadások előirányzata

R/I.sz. mell.
ezer Ft

szám	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2009 évi előirányzat
1	Polgármesteri Hivatal felhalmozási pénzeszköz átvétele államháztart.kivülről	2 000
	Utépítési hozzájárulások bevétele	2 000
2	Intézmények felhalmozási pénzeszköz átvétele államháztartáson kívülről	7 527
3	Társulások felhalmozási célú pénzeszköz átvétele államháztartáson kívülről	0
4	CKÖ felhalmozási célú pénzeszköz átvétele államháztartáson kívülről	0
4.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek (1+2+3+4)	9 527
III. TÁMOGATÁSOK		
1	Normatív hozzájárulás: lakosságszámhoz kötött	38 807
2	Normatív hozzájárulás: feladatmutatóhoz kötött	843 887
1.1	Normatív támogatások (1+2)	882 694
1	Kiegészítő támogatás az egyes közoktatási feladatok ellátásához	11 250
2	Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése	299 759
1.2	Normatív, kötött felhasználású támogatások	311 009
1.3	Központosított előirányzatok	0
1.4	Fejlesztési célú támogatások	0
1.5	Önkormányzatok egyéb költségvetési támogatása	0
1.6	Önhibáján kívül hátrányos helyzetben levő önk. támogatása	0
1.	Önkormányzatok költségvetési támogatása összesen (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	1 193 703
IV. TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTELEK		
1	Polgármesteri Hivatal támogatásértékű bevétele	124 004
1.1	Mezőöri szolgáltatás működéséhez FVM támogatás	3 000
1.2	Munkaerőpiaci Alaptól	260
1.3	Országos Egészségbiztosítási Pénztártól átvett pe.	31 862
1.4	Helyi közforgalmú közlekedés támogatása	1 100
1.5	2009. évi keresetkiegészítés fedezetére	73 542
1.6	Érettségi és szakmai vizsgák lebonyolítása	1 203
1.8	AVOP-LEADER + turisztikai pályázat	1 926
1.9	Helyi szervezési intézkedések támogatása	8 408
1.10	Illegális személtelakók felszámolása	1 150
1.11	HEFOP 2.1.6 pályázat támogatása	611
1.12	Cigány Kisebbségi Önkormányzat működésének általános támogatása	942
2	Intézmények támogatásértékű bevételei	25 031
3	Cigány Kisebbségi Önkormányzat támogatásértékű bevétele	5 664
4	Társulások támogatásértékű bevétele	7 212
1.	Működési célú támogatásértékű bevételek (1+2+3+4)	161 911
Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek		
1	Polgármesteri Hivatal felhalmozási célú támogatásértékű bevételei	3 029 854
1.1	4.sz. főút és a Rákóczi u kereszteződésében jelzőlámpás csomópont kiépítésére átvett pe.	13 651
1.2	Strandfoci pálya kialakítására átvett pe.	1 781
1.3	Polgárőrség részére gépjárművásárláshoz átvett pe. HÖF-TEKI pályázat	2 494
1.4	Kossuth-Dózsa Gy-Baross- Koszorú utcák építéséhez átvett pe. HÖF-TEKI pályázat	14 387
1.5	10 db hirdetőszekrény létesítésére átvett pe. HÖF-TEKI pályázat	2 817
1.6	Pitypang óvoda akadálymentesítése ÉAOP-4.1.5-2007-0116	9 582
1.7	Orvosi Rendelő akadálymentesítése ÉAOP-4.1.5-2007-0116	9 518
1.8	Kisújszállás autóbusszmegállóinak infrastrukturális fejlesztése ÉAOP-314B-2008-0017	80 943
1.9	A szociális alapszolgáltatásokhoz és gyermekjóléti alapegységekhez való hozzáférés javítása és a szolgáltatások minőségének komplex és/vagy térségi fejlesztése ÉAOP-4.1.3/C	93 278
1.10	Központi Orvosi Rendelő és Fogászat épületének fejlesztése a minőségi ellátás biztosítása ÉAOP-412A	58 620
1.11	A szociális otthon korszerűsítése az ellátottak életkörülményeinek javítása és a szakszerű ellátási körülmények megteremtése érdekében TIOP 342	120 000
1.12	Hűségügyi szállás kialakítása	51 923
1.13	Kerékpárút építéséhez átvett pe. Kenderes Város Önkormányzatától	12 800
1.14	Új induló pályázatokhoz pályázati támogatás	208 500
1.15	Új induló, Európai Unió támogatással megvalósuló projektek támogatása	2 347 843

1. cím
Önkormányzati bevételek
és kiadások előirányzata

szám	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2009 évi előirányzat
1.16	Közkincs hitelek kamatainak támogatása	1 717
2	Intézmények támogatásértékű bevételei	0
3	Társulások támogatásértékű bevétele	48 040
4	Cigány Kisebbségi Önkormányzat támogatásértékű bevétele	1 003
2.	Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek (1+2+3+4)	3 078 897
V.	TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE, ÉRTÉKPAPÍROK BEVÁLTÁSA	
	Első lakáshoz jutók kölcsön visszatérülése	3 000
	Belvízkárok helyreállítására nyújtott kölcsön visszatérülése	400
	Dolgozók lakásépítési kölcsön visszatérülése	2 500
	Cigány Kisebbségi Önkormányzatnak nyújtott felhalmozási kölcsön visszatérülése	1 003
1	Felhalmozási célú kölcsönök összesen:	6 903
	Intézményeknek nyújtott működési kölcsönök visszatérülése	369
	Cigány Kisebbségi Önkormányzatnak nyújtott működési kölcsön visszatérülés	651
2	Működési célú kölcsönök összesen:(1+2)	1 020
	Támogatási kölcsönök visszatérülése/nyújtása összesen	7 923
VI.	PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK	
1	Polgármesteri Hivatal előző évi pénzmaradvány igénybevétele működési célra	1 200
2	Intézmények előző évi pénzmaradvány igénybevétele működési célra	5 219
3	Társulások előző évi pénzmaradvány igénybevétele működési célra	26 215
4	Cigány Kisebbségi Önkormányzat előző évi pénzmaradvány igénybevétele működési célra	0
1.	Működési célú pénzmaradvány összesen (1+2+3+4)	32 634
1	Polgármesteri Hivatal előző évi pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra	573 876
2	Intézmények előző évi pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra	520
3	Társulások előző évi pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra	233 893
4	Cigány Kisebbségi Önkormányzat előző évi pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra	0
2	Felhalmozási célú pénzmaradvány összesen (1+2+3+4)	808 289
	Pénzforgalom nélküli bevételek összesen: (1+2)	840 923
	Önkormányzati bevételek mindösszesen (I-VI. fősorok részletező adatai)	7 983 860