

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2009. február 26-i rendkívüli testületi ülésére

2009. évi költségvetés

Előterjesztő: Szlahó Csaba
polgármester
Leíró: Tóth Erika

Előterjesztést készítette: Tóth Erika
Pénzügyi osztályvezető
Orbánné Forgó Erika
Üzemeltetési osztályvezető
Vajda Ágnes
Oktatási referens

Tisztelt Képviselő-testület!

Vecsés Város Önkormányzatának 2009. évi pénzügyi terve az államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény előírásainak megfelelően került összeállításra.

A költségvetés kidolgozása során figyelembe kellett venni:

- ❖ A Magyar Köztársaság Kormánya által kiadott és az önkormányzatokra is vonatkozó tervezési irányelveket
- ❖ Vecsés Város Önkormányzat gazdálkodását alapvetően meghatározó folyamatokat
- ❖ Vecsés Város Gazdasági programját
- ❖ A „Magyar Köztársaság 2009. évi költségvetéséről” szóló 2008. évi CII. törvényt
- ❖ Vecsés Város Önkormányzat és intézményei 2008. évi gazdálkodási tapasztalatait

Vecsés Város Önkormányzata a 2009. évi költségvetés irányelveit a következőkben határozza meg:

- ◆ Az önkormányzat kötelező feladatainak ellátását biztosító intézményrendszer kiegyensúlyozott, biztonságos működtetése, a valós igények és a reális lehetőségek összehangolása, a színvonalcsökkenés megakadályozása
- ◆ Az előző évekből áthúzódó kötelezettségvállalások teljesítése
- ◆ A kötelező feladatok teljesítésén túl az önként vállalt feladatok differenciált kezelése; ha szükséges szerkezeti átalakítása
- ◆ A takarékos, ésszerű gazdálkodás követelményeinek érvényesítése
- ◆ A 2009. gazdálkodási évre vonatkozó központi előírások kihatásainak figyelembe vétele
- ◆ Működtetéshez hosszú távon szükséges feltételek folyamatos biztosítása
- ◆ Az alapfeladatok ellátásához szükséges fejlesztéseket célzó pályázatok saját forrásainak biztosítása és a pályázati lehetőségek kihasználásának ösztönzése.
- ◆ Kiemelt figyelmet kell fordítani az Európai Unió pályázatok maximális kihasználására.

Bevételi oldalon mutatjuk be:

- Intézményi működési bevételeket
- Támogatásokat
- Felhalmozási és tőke jellegű bevételeket
- Véglegesen átvett pénzeszközöket
- Támogatási kölcsönök visszatérülését
- Hiteleket
- Pénzforgalom nélküli bevételeket

Az Önkormányzat működési bevételeinek változása több okra vezethető vissza:

- ✓ A lakosságszám emelkedése következtében az önkormányzatoknál helyben maradó SZJA (8%) nominál értékben 13,89% - kal - 35.146 e Ft-tal - növekedett előző évhez képest.
- ✓ A költségvetési támogatások normatív módon elosztott része szintén a lakosságszám növekedése következtében minimális -1.143 e Ft - növekedést mutat 2008. évhez képest.
- ✓ Az 1993. évi III. a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló törvényben kormány a közcélú foglalkoztatást teljes mértékben megreformálta, melynek következtében a foglalkoztatottakkal kapcsolatos személyi kiadásoknak a 95%-a - legfeljebb a minimálbér összegéig - visszaigényelhető.

Az Önkormányzat működési bevételeinek ilyen arányú növekedése kompenzálja a nem kötött felhasználású normatívák reál érték csökkenését és az energia árak folyamatos emelkedését.

A TB. alaptól átvett pénzeszköz összegét az OEP finanszírozás összegével terveztük, ami az előző évhez viszonyítva 10,58 %-os növekedést mutat.

A tartós bérleti díjak sorába terveztük az Önkormányzati bérlemények bérbeadásából befolyt díjakat és a GYÁVÍV Kft-vel történő pénzforgalom nélküli elszámolás összegét.

Az egyéb bevételek között szerepelnek a piac, búcsú bevételei.

- ⇒ Ebben az évben a gyógytestnevelési és belső ellenőrzési tevékenységgel bővül a mikro kistérségbe bevont feladatok köre.
A finanszírozás tekintetében a normatívát a gesztor önkormányzat igényli le, a személyi jellegű kifizetések a gesztor önkormányzatnál kerülnek tervezésre, a dologi kiadásokat azonban minden önkormányzat saját költségvetésében tervezi meg. Amennyiben a személyi kiadásokat nem

fedezi az igényelt normatíva, akkor az adott önkormányzat a különbözetet átadja a gesztor önkormányzat részére.

- ❖ A Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat tekintetében Vecsés gesztori szerepet tölt be Ecser, Gyömrő, Maglód vonatkozásában.
- ❖ A Gondozási Központ az idősek nappali ellátásánál Vecsés szintén gesztori szerepet tölt be Ecser, Gyömrő, Maglód vonatkozásában, míg a házi segítségnyújtás és a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás tekintetében Gyömrő a gesztor.

A 3/c számú melléklet tájékoztatásként tartalmazza a társulásban résztvevő települések és a közösen ellátott feladatok teljes költségét Vecsés vonatkozásában.

- ⇒ A Képviselő-testület 51/2007. (IV. 24.) számú határozata értelmében az oktatási intézmények 2009-ben is költségvetésüket a feladatfinanszírozási program szerint tervezték, ami az intézmény költségvetésében figyelembe veszi a teljesítmény arányos finanszírozást.

Az óvatosság elvéből kiindulva ingatlan eladásból származó bevétel 2009. évben nem kerül tervezésre.

Az egyéb várható bevételek növelésére kell törekedni, beleértve:

- az intézmények hasznosításából származó bevételeket,
- a pangó vagyonelemek hasznosítását,
- valamint az elmaradó hozamok megszüntetését.

Az intézményi létszámkereteket főfoglalkozású állománycsoportra átszámítva mutatjuk be, önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervenként.

A kiadások tervezésénél láthatóvá kell tenni és hangsúlyosabban el kell különíteni az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatait.

A kiadási oldalon mutatjuk be:

- Az Önkormányzat működési célú kiadásait
- Az Önkormányzat felhalmozási célú kiadásait
- A részben önállóan gazdálkodó intézmények működési, felhalmozási kiadásait
- A Polgármesteri Hivatal működési kiadásait, az önkormányzati feladatokat szakfeladatonként

- Speciális célú támogatásokat
- A beruházásokat
- A felújításokat
- Általános tartalék keretet és a céltartalék keret tételes felsorolását

A kiadásokon belül (az ÁHT. 69. §. (1) bekezdésének megfelelően) kiemelt előirányzatok:

- ❖ személyi jellegű kiadások
- ❖ munkaadókat terhelő járulékok
- ❖ dologi jellegű kiadások

Az Önkormányzat fejlesztési kiadásait **177.337 e Ft** összegben tartalmazza a költségvetés.

A személyi juttatás és a járulékok előirányzatainak tervezése a következő szempontok figyelembevételével történt:

- ◆ a törvényben meghatározott köztisztviselői alapilletmény, közalkalmazottaknál az illetménypótlék alapösszege 2009. évben emelést nem tartalmaz, csak az esedékes szintre hozással számolt a költségvetés.
- ◆ A „Magyar Köztársaság 2009. évi költségvetéséről” szóló 2008. évi CII. törvény a köztisztviselők és a közalkalmazottak tekintetében megszüntette a 13. havi bért, helyette a 6/2009. (I. 20.) kormányrendeletben kereset kiegészítés jogcímen kapnak a közszférában dolgozók juttatást. A kereset kiegészítés mértéke bruttó havi 180.000 Ft-ig havi 8,33%, bruttó 180.000 Ft felett pedig havi bruttó 15.000 Ft. Ezen juttatás nem került tervezésre, mert havi bontásban pótelőirányzatként kapjuk meg a tényleges igénylés alapján.

A személyi juttatásoknál jelenik meg a képviselők tiszteletdíja, a közalkalmazottak és köztisztviselők kitüntetései összege az ÖK. vonatkozó rendeletei alapján, továbbiakban a jubileumi jutalom összege, valamint a személyi juttatások járulékai.

Az étkezési hozzájárulás összege 6.000,-Ft/fő/hó.

Az intézmények működési költségvetése (1.587.624 e Ft) a település működési költségeinek (2.886.857 e Ft) 55 %-át teszi ki.

A köztisztviselői illetményalap 38.650 Ft. összegben került a költségvetésbe beállításra.

A Polgármesteri Hivatal köztisztviselőit megillető illetménykiegészítésről, szociális, jóléti és egészségügyi juttatásokról, a szociális és kegyeleti támogatásokról, valamint a külön támogatásokról szóló, többször módosított 25/2001. (XI.13.) Ök. rendelet alapján meghatározott illetménykiegészítéssel számoltunk, ami kötelező.

A közalkalmazottak alaphérének tervezése a közalkalmazotti garantált illetménytáblának megfelelően történt, ami emelkedést szintén nem tartalmaz. Az illetménypótlék számítási alapja a törvényben megállapított 20.000 Ft.

Az intézményi kötött felhasználású normatíva, valamint hozzájárulás a tanulók tankönyv vásárlásához és ingyenesség biztosításához, pedagógus szakkönyv vásárlás támogatása –14.000 Ft/fő/év, melyet az intézményfenntartónak kell biztosítania – nem került a költségvetés tervezésénél felosztásra. Ez évközi feladat lesz, melynek fedezete az oktatási céltartalék keretén belül biztosított.

Céltartalékként került betervezésre a 21.450 Ft /fő munkaruházati költség, ami kis értékű utalvány formájában kerül kiosztásra.

A munkaadókat terhelő járulékok a következők szerint kerültek tervezésre:

✓	TB	29 %,
✓	Munkaadói járulék	3 %,
✓	Eü hozzájárulás	1950,-Ft/ fő/hó

A kiadások a 2009. évi költségvetésben az iskoláknál és az óvodáknál több szakfeladatra bontva kerülnek bemutatásra:

- Iskolai-, óvodai nevelés
- Iskolai-, óvodai étkeztetés
- Napköziotthon és tanulószobai foglalkozás

A kiadások összeállításánál fő elv a takarékos gazdálkodás megvalósítása. Ebben nagy segítséget adott az iskolák és az óvodák kiadásainak tervezésénél a már korábban bemutatott költségvetési tervprogram, mely nagy mértékben segíti a racionális gazdálkodás megvalósítását.

A közműdíjak tervezésénél az előző évi teljesítést vettük alapul. Előre még nem látható, hogy az energiaár emelkedéseknek milyen anyagi vonzata lesz. Ezt természetesen még pozitív illetve negatív irányba befolyásolhatja az időjárás. A cél az energia gazdaságos, hatékony és optimális felhasználása, melynek elérése érdekében az intézményvezetőkre komoly feladat hárul.

Vecsés Város Önkormányzat 2009. évi költségvetésének költség nemenkénti összetétele a következők szerint alakul:

❖	Működési bevételek:	3.747.691 e Ft
❖	Működési kiadások:	2.886.857 e Ft
❖	Működési többlet:	860.834e Ft
❖	Felhalmozási bevételek:	21.500 e Ft
❖	Felhalmozási kiadások:	882.334 e Ft
❖	Felhalmozási hiány:	-860.834e Ft

A likviditás biztosítása érdekében 150 M Ft folyószámlahitel felvételi lehetőséggel számolunk, mivel a bevételek és a kiadások az év folyamán eltérő ütemezésben jelentkeznek.

Ez a hitel április 26-ig áll rendelkezésre, melyhez kapcsolódó igényünket újból be kell jelenteni.

A 2010. és 2011. évi gördülő költségvetést is elkészítettük, mely az előterjesztés melléklete.

A költségvetési rendelet része az Önkormányzat 2009. évi Európai Uniós projekt bemutatása.

Ugyancsak része a rendeletnek a közvetett támogatások bemutatása (adóelengedések, adókedvezmények jellege, összege, kedvezményezettje), amely önkormányzati döntéseken alapul.

A költségvetési egyeztetések során elhalasztott feladatok megvalósításának lehetőségét zárszámadáskor – a szabadon felhasználható pénzmaradvány ismeretében – felülvizsgálja a Képviselő-testület.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a költségvetési rendelet tervezetét tárgyalja meg és alkossa meg a 2009. évi költségvetésről szóló rendeletét.

Vecsés, 2009. február 22.

**Szlahó Csaba
polgármester sk.**

Vecsés Város Önkormányzat
Képviselő - testületének
..... rendelete
az önkormányzat 2009. évi költségvetéséről

Vecses Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Magyar Köztársaság 2009. évi költségvetéséről szóló 2008. évi CII. törvényben foglaltak alapján az államháztartás működési rendjéről szóló - többször módosított - 1992. évi XXXVIII. törvény 65 §-a alapján a 2008. évi költségvetésről az alábbi rendeletet alkotja.

I.

A rendelet hatálya

- 1.§. /1./ A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és annak bizottságaira, a Polgármesteri Hivatalra és az Önkormányzat által létrehozott és fenntartott részben önálló költségvetési intézményeire terjed ki.
- /2./ Az államháztartási törvény 67.§ (3) bekezdés alapján a címrendet a következők szerint állapítja meg:
- a.) Az önállóan és a részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervként működő intézmények – külön - külön –alkotnak egy-egy címrendet. Ennek felsorolását a 3/a. és 3/b. számú mellékletek tartalmazzák.
 - b.) Vecses vonatkozásában a mikro kistérségi társulási formában működtetett szakfeladatok részletes, tételes bemutatását tájékoztató jelleggel a 3/c. számú melléklet tartalmazza.
 - c.) A Polgármesteri Hivatal költségvetésében szereplő – nem intézményi – kiadások a 4., 5., és 6. számú melléklet szerinti felsorolásban – külön - külön – címeiket alkotnak.

II.

Az Önkormányzat 2009. évi költségvetésének meghatározása

2.§. A Képviselő-testület az Önkormányzat 2009. évi költségvetésének

- | | | |
|----|-----------------------------------|----------------------------------|
| a) | bevételi főösszegét: | 3.769.191 e Ft-ban |
| b) | <u>kiadási főösszegét:</u> | <u>3.769.191 e Ft-ban</u> |
| | ebből: | |
| c) | működési többlet: | 860.834 e Ft-ban |
| d) | Felhalmozási hiányát | -860.834 e Ft-ban |

ezen a főszámokon belül:

e) Működési és felhalmozási bevételi főösszegét:	3.769.191 e Ft-ban
f) Működési és felhalmozási kiadási főösszegét:	3.744.209 e Ft-ban
g) többlet:	24.982 e Ft-ban
h) Finanszírozási bevételeket összesen:	0 e Ft-ban
i) Finanszírozási kiadásokat összesen:	24.982.e Ft-ban
j) Finanszírozási pénzügyi műveletek egyenlegét:	-24.982 e Ft-ban

állapítja meg.

Ezen belül:

– A felhalmozási célú bevételt	21.500 ezer Ft-ban,
– A felhalmozási kiadást	882.333 ezer Ft-ban,
ebből:	
▪ A beruházások összegét	175.337 ezer Ft-ban,
▪ A felújításokat	2.000 ezer Ft-ban,
▪ Az intézményi felhalmozások összegét	7.052 ezer Ft-ban,
– A működési célú bevételt	3.747.691 ezer Ft-ban,
– A működési célú kiadásokat	2.886.857 ezer Ft-ban,
ebből:	
▪ Személyi jellegű kiadásokat	1.188.852 ezer Ft-ban,
▪ Munkaadót terhelő járulékokat	377.014 ezer Ft-ban,
▪ Dologi jellegű kiadásokat	1.053.683 ezer Ft-ban,
▪ Az ellátottak pénzbeli juttatásait	40.200 ezer Ft-ban,
▪ A speciális célú támogatásokat	136.846 ezer Ft-ban,
– A költségvetési létszámkeretet	521 főben állapítja meg.

- 3.§. /1./ Az Önkormányzat tervezett működési, felhalmozási kiadásainak, bevételeinek mérlegszerű bemutatását a I. számú mellékletben kerül bemutatásra.
- Az Önkormányzat költségvetését 1/a. számú melléklet tartalmazza.
- /2./ A NNÖK költségvetése az 1/d. számú mellékletben, a CNÖK költségvetése az 1/e. számú mellékletben tartalmazza.
- /3./ a.) Az Önkormányzat bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását az 1., 2/a., 2/b., számú mellékletek tartalmazza.
- b.) A 2009.évi állami normatív támogatás, SZJA és egyéb kiegészítések részletes bemutatását az 1/b.számú melléklet tartalmazza.
- c.) Az 1/c.számú melléklet azon ingatlanok nyilvántartása, melyek eladására Ök. határozat van, illetve ami értékesítésre kerülhet, de még nem kerültek eladásra.
- /4./ A Polgármesteri Hivatal bevételeit a 3/a. számú melléklet, az intézményi bevételeket intézményenként – címenként – a 3/b. számú melléklet, a kistérségi társulási formában működő intézményi bevételeket-kiadásokat tájékoztató jelleggel, Vecsés vonatkozásában a 3/c. számú melléklet tartalmazza.
- /5./ A Képviselő-testület a 2009. évi költségvetés részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervenkénti (címenkénti) kiadásai – és ezen belül kiemelt – előirányzatait, valamint az intézményi támogatásokat a 3/b. számú melléklet szerint állapítja meg.
- /6./ A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok kiadásait – ezen belül kiemelt előirányzatait – (címenként), a azok jellege, mértéke, összege illetve kedvezményezettje szerinti részletezettséggel a 4. számú melléklet szerint állapítja meg.
- /7./ A Képviselő testület a felújítási előirányzatokat célonként az 5. számú melléklet szerint , fejlesztési kiadásokat a 6. számú melléklet szerint hagyja jóvá.
- /8./ Az Önkormányzat általános tartalékát 25.000 e Ft összegben, a működési céltartalékát 58.047e Ft összegben a 7/a. számú mellékletben, a felhalmozási céltartalékát 624.340 e Ft összegben a 7/b. számú mellékletben felsorolt célokra állapítja meg a Képviselő-testület.
- /9./ A Képviselő- testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait a 8. számú melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi éves előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

- /10./ Az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételeit, kiadásait valamint az Önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 9. számú melléklet tartalmazza.
- /11./ Az Önkormányzat 2009. évi közvetett támogatásait a 10. számú melléklet, az előirányzat felhasználási ütemtervet a 11. számú melléklet tartalmazza.
- /12./ Az Önkormányzat által felvett hitelállomány alakulását, lejárat szerinti bontásban a 12. számú melléklet részletezi; a 13. számú melléklet bemutatja Vecsés Város Önkormányzatának 2010., 2011. évi gördülő költségvetését, a hitelfelvételi maximum számítását a 14. számú melléklet; a 15. számú melléklet a céljelleggel nyújtott támogatásokat tartalmazza.

4.§. A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal köztisztviselőit megillető illetménykiegészítésről, szociális, jóléti és egészségügyi juttatásokról, a szociális és kegyeleti támogatásokról, valamint a külön támogatásokról szóló, többször módosított 25/2001. (XI.13.) Ök. rendelet alapján meghatározott illetménykiegészítést biztosít.

5.§. Az étkezési hozzájárulás 6.000,-Ft/fő/hó.

III.

Az Önkormányzat 2009. évi költségvetésének végrehajtásáról rendelkező szabályok

6.§. Az önkormányzat szintű költségvetés végrehajtásáért a Polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a Jegyző a felelős.

7.§. Az önálló gazdálkodási jogkörrel felruházott költségvetési szerv köteles saját hatáskörben kialakított számviteli rendjét – a Jegyző által meghatározott módon - számviteli politikájában és számlarendjében rögzíteni.

8.§ /1./ A Képviselő-testület a részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek kiemelt előirányzatokon belüli részelőirányzatok feletti rendelkezési jogosultságát az alábbiak szerint szabályozza:

Nem rendelkeznek:

- ingatlanok karbantartása, kisjavítása
- gépek, berendezések karbantartása, kisjavítása
- az intézményüzemeltetés, szolgáltatás díjai, tételek felett.

/2./ Az év közben engedélyezett központi támogatások felhasználásáról, valamint az önkormányzat költségvetési szervei által kért előirányzat-átcsoportosítások miatt a költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület a Jegyző által történő előkészítése után a Polgármester előterjesztése alapján, negyedévente dönt.

- /3./ Az 1. bekezdésben meghatározott részleírányzatok feletti rendelkezési jogosultság a Polgármesteri Hivatal-t, mint önálló gazdálkodási szervezet illeti meg.
- /4./
- A „Sportegyesületek támogatása” egyéb támogatás során biztosított 500 e Ft felhasználásáról az OMSB dönt.
 - Szociális Bizottság dönt az átruházott hatáskör végrehajtásához biztosított 45.000 e Ft pénzeszköz felhasználásáról
 - Az Oktatási Művelődési és Sportbizottsági keret 3.500 e Ft és az iskolák közötti sportversenyekre betervezett keretösszeg 600 e Ft felhasználásáról az OMSB dönt.
 - Az oktatási céltartalék keretéből az oktatási feladaton belül a táborozási célra elkülönített 850 e Ft felett a Polgármester dönt.
 - A környezetvédelmi keret 7.120 e Ft-os összegéről a Mezőgazdasági és Környezetvédelmi Bizottság dönt.
 - A Mezőgazdasági feladatok 800 e Ft-os összegéről a Mezőgazdasági és Környezetvédelmi Bizottság dönt.
 - Az intézményi fejlesztés 35.000 e Ft keret felhasználásáról a Képviselő-testület dönt
 - Az intézményi felújítás, karbantartás, nagyjavítás (Vis major) 30.000 e Ft, melynek felhasználásáról a Polgármester dönt a Gazdasági Bizottság bevonásával.
 - Az útépitési-, útjavítási-, járdaépítési keret felhasználására a Forgalomtechnikai munkacsoport tesz javaslatot a Polgármesternek.
 - A közbeszerzési eljárások lefolytatására elkülönített 2.000 e Ft-ról; a rendezetlen ingatlanok kényszer rendbetételének 1.000 e Ft-os összegéről Polgármester dönt.
 - A Polgármester esetenként 1.000 e Ft felhasználásáról utólagos beszámolási kötelezettség mellett dönthet.
 - A Tündéerkert Óvoda bővítésére 10 % önrészt biztosít a Képviselő-testület
 - A Polgárőr Egyesület a 6.170 e Ft támogatást a Településfejlesztési Bizottság külön döntése alapján kapja (I. félévben a rendelkezésre álló keret 3/4-d részét + a 900 e Ft-t egy összegben , második félévben az 1/4-d részét veheti fel.)
 - A szelektív hulladékgyűjtők fejlesztésére betervezett 1.000 e Ft felhasználásával kapcsolatosan a Településfejlesztési és Közrendvédelmi Bizottság ad javaslatot azok elhelyezésére és módjára, melynek alapján a polgármester dönt.
- /5./ A Bizottságok Elnökei a hatáskörükbe tartozó pénzeszközök takarékos felhasználását kísérik figyelemmel.

- /6./ Az Intézményvezetők a 2009. évben keletkező bérmegetakarítást a törvényi szabályoknak megfelelően, az évközben realizált többletbevételt saját hatáskörükben használhatják fel.
- /7./ Saját bevételi elmaradás esetén az elmaradt bevétel összegével azonos mértékű kiadáscsökkenést kell elrendelni a költségvetési előirányzat módosításokkal egy időben.
- /8./ A feladat elmaradásából származó – személyi és dologi – megtakarításokat csak a hiány csökkentésére lehet fordítani.
- /9./ A Polgármesteri Hivatal, mint önálló költségvetési szerv és a részben önálló költségvetési szervek a költségvetésben meghatározott személyi juttatások, munkáltatói járulékok, dologi kiadások, egyéb támogatás, beruházási és felújítási előirányzatait nem léphetik túl.
- /10./ A Testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után, melyet a Jegyző kezdeményez a Képviselő-testületnél.
- /11./ A Polgármesteri Hivatal valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a Jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész analitikát vezetni.
- /12./ A Képviselő-testület felkéri a Német Nemzetiségi Önkormányzatot, hogy az intézmények nemzetiségi normatíva felhasználását az SZMSZ 74 §-a szerint kísérije figyelemmel, és egyben felkéri a Pénzügyi Ellenőrzési és Ügyrendi Bizottságot, hogy a feladat ellátást kísérije figyelemmel.

9.§. /1./ A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert:

- a) a költségvetésben előirányzott bevételek beszédésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére, a költségvetés végrehajtására.
- b) Vecsés Város Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatában, valamint a többször módosított 19/1994 (XI. 8.) Az Önkormányzat vagyonáról és a vagyongazdálkodási szabályairól szóló rendelet IV. fejezet 8/A §-ban foglaltak szerint az átmenetileg szabad pénzeszközök feletti rendelkezési jogosultsággal, a takarékos gazdálkodás elve alapján.
- c) A fejlesztési kiadások finanszírozására, a gazdálkodás zavartalansága érdekében, a likviditás biztosítására 150.000 e Ft folyószámlahitel igénybevételére.
- d) Azokat a pályázatokat, melyek nem igényelnek saját erő biztosítását, értékhatártól függetlenül igénylésre benyújthatja.

- /2./ A Képviselő-testület a kötelezettségvállalás esetére utasítja a Polgármestert, hogy a beruházási - fejlesztési feladatokra csak akkor vállalhat kötelezettséget, ha a pénzügyi fedezet a költségvetési számlán rendelkezésre áll.
- /3./ Az önkormányzati vagyon tulajdonjogának és a vagyon vagyonkezelői jogának ingyenes átruházásáról a mindenkor hatályos „Az Önkormányzat vagyonáról és a vagyon gazdálkodásáról szóló” önkormányzati rendelet előírása az irányadó.

IV.

Kisebbségi Önkormányzatok költségvetése

- 10.§. /1./ A Német Nemzetiségi Önkormányzat költségvetését a 3.§. 2. ponthoz rendelt 1/d. számú melléklet tartalmazza, melyet a 4/2009 (II.18.) számú határozatban fogadott el.
- /2./ A Cigány Nemzetiségi Önkormányzat költségvetését a 3.§. 2. ponthoz rendelt 1/e. számú melléklet tartalmazza, melyet a 2/2009 (II.19.) számú határozatban fogadott el.

V.

Vegyes és záró rendelkezések

- 11.§. Az e rendeletben nem szabályozott kérdésekre az ÁHT és az államháztartás működési rendjéről szóló - többször módosított - 217/1998. (XII. 30.) Kormány rendelet az irányadó.
- 12.§. E rendelet 2009. január 1. napjától visszamenőlegesen lép hatályba. A rendelet hatálybalépésével egy időben az átmenti gazdálkodásról szóló 25/2008. (XII. 16.) rendelet hatályát veszíti.

Vecsés, 2009. február 22.

Szlahó Csaba
polgármester

Takács Mária
jegyző