

## Sásd Város Képviselőtestületének

### 1/2008.(III.03.) Ökr. számú r e n d e l e t e

#### Sásd Város Önkormányzata 2008. évi költségvetéséről

Sásd Város Képviselőtestülete az államháztartásról szóló, többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény 65. § alapján az önkormányzat 2008. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

#### A rendelet hatálya

##### 1. §

A rendelet hatálya a képviselőtestületre, bizottságaira, a képviselőtestület hivatalára és az önkormányzat intézményeire terjed ki.

##### 2. §

Az államháztartási törvény 67. § (3) bekezdése alapján a képviselőtestület a címrendet az 1. sz. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

#### A költségvetés bevételei és kiadásai

##### 3. §

(1) A képviselőtestület az önkormányzat 2008. évi bruttó költségvetését az államháztartási törvény 12.§ (1) bekezdése alapján **1.031.829 ezer forint** együttes bevétellel és kiadással, ezen belül:

378.793 ezer forint személyi juttatással,  
120.776 ezer forint munkaadót terhelő járulékkal,  
174.126 ezer forint dologi kiadással,  
555 ezer forint támogatással,  
11.348 ezer forint pénzeszközátadással,  
47.404 ezer forint szociálpolitikai juttatással,  
800 ezer forint ellátottak pénzbeli juttatással,  
14.642 ezer forint felhalmozási ,  
6.000 ezer forint felújítási kiadással,  
266.699 ezer forint intézményfinanszírozással,  
8.638 ezer forint hitel- és kölcsöntörlesztéssel és  
2.048 ezer forint céltartalékkal állapítja meg.

(2) A képviselőtestület az önkormányzat 2008. évi nettó költségvetését, mely az önálló intézmények finanszírozását nem tartalmazza, **765.130 ezer forint** együttes bevétellel és kiadással, ezen belül:

378.793 ezer forint személyi juttatással,  
120.776 ezer forint munkaadót terhelő járulékkal,  
174.126 ezer forint dologi kiadással,  
555 ezer forint támogatással,  
11.348 ezer forint pénzeszközátadással,  
47.404 ezer forint szociálpolitikai juttatással,  
800 ezer forint ellátottak pénzbeli juttatással,  
14.642 ezer forint felhalmozási ,  
6.000 ezer forint felújítási kiadással,  
8.638 ezer forint hitel- és kölcsöntörlesztéssel és  
2.048 ezer forint céltartalékkal állapítja meg.

(3) A képviselőtestület az önkormányzat 2008. évi költségvetésének működési hiányát **96.319 ezer forint** összegben állapítja meg.

## **Az önkormányzat bevételei**

### **4. §**

- (1) A 3. §-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti bontását a 2. és a 2.1.sz. melléklet tartalmazza.
- (2) A bevételek címek szerinti részletezését a 3. sz. melléklet tartalmazza.

### **5. §**

- (1) A 3. §-ban megállapított bevételi főösszeg forrásai közül;
  - az állami támogatások részletezését a 7. sz. melléklet,
  - az önkormányzat sajátos működési bevételeinek részletezését a 8. sz. melléklet,
  - a felhalmozási és tőke jellegű és sajátos felhalmozási bevételek részletezését a 9. sz. melléklet,
  - a támogatások, kiegészítések és átvett pénzeszközök bevételeinek részletezését a 10. sz. melléklet tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat a 8.számú mellékletben bemutatott magánszemélyek kommunális adójának felhasználásáról úgy rendelkezik, hogy azt teljes egészében fejlesztési célra fordítja.

## **Az önkormányzat kiadásai**

### **6. §**

A 3. §-ban megállapított kiadási főösszeg címek szerinti részletezését, valamint a címeken belül elkülönítetten a személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok, a dologi kiadások, a pénzeszköz-átadások, az egyéb támogatások, a felhalmozási kiadások, hitelek kiadásai és a tartalékok előirányzatát a 3. sz. melléklet tartalmazza.

### **7. §**

- (1) A képviselőtestület a felhalmozási és felújítási előirányzatokat célonként az 5. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A kiemelt kiadási előirányzatok közül a pénzeszköz átadás és támogatások célonkénti részletezését a 6. sz. melléklet tartalmazza.

### **8. §**

Képviselőtestület a Települések Oktatási Társulása (1. cím), mint önálló költségvetési szerv költségvetését a 3. sz. melléklet szerinti bevételi és kiadási főösszeggel, ezen belül a mellékletben szereplő kiemelt előirányzatokkal jóváhagyja. A Települések Oktatási Társulása intézmények szerint elkülönült kiadási és bevételi előirányzatait a 11. számú melléklet tartalmazza.

### **9. §**

Az önkormányzat működési és fejlesztési mérlegét a 4. sz. melléklet, a közös fenntartású és finanszírozású intézmények, szervek működtetésének önkormányzatonkénti hozzájárulását a 14/A-14/B. sz. melléklet, az oktatási intézmények egy ellátottra jutó normatív állami támogatás feletti önkormányzati hozzájárulás mértékét a 13. sz. melléklet tartalmazza.

### **10. §**

- (1) Az önkormányzat áthúzódó feladatait 2008-2010. évben a 17. sz. melléklet mutatja be.
- (2) Az önkormányzat költségvetési évben nyilvántartott és jóváhagyott álláshelyeinek számát címenkénti részletezettséggel a 18. sz. melléklet tartalmazza.

## **Az önkormányzat tartalékai**

### **11.§**

- (1) A Képviselőtestület az Önkormányzat éves költségvetésében tartalékot képez, melynek összege: 2.048 ezer forint. A tartalékok részletezését feladatonként történő megnevezését a 12. számú melléklet tartalmazza.
- (2) A Képviselőtestület az (1) bekezdésben meghatározott tartalékok tekintetében, úgy rendelkezik, hogy a melléklet I. pontja szerinti céltartalék csak a 12. sz. mellékletben felsorolt célra fordítható.

## **Költségvetési évet követő elkötelezettségek**

### **12.§**

Képviselőtestület az önkormányzat 2008-2010. évig terjedő gördülő költségvetésének mérlegadatait a 15. sz. melléklet szerinti részletezettséggel jóváhagyja.

## **Helyi kisebbségi önkormányzatok költségvetése**

### **13.§**

Sásd Város Német Kisebbségi Önkormányzat (NKÖ) mérleg szerinti költségvetését a rendelet 2/B. számú melléklete, a kiemelt kiadási előirányzatok és források szerinti részletezést a rendelet 3. számú melléklete 23. címe tartalmazza a 3/2008. (02.12.) NKÖ. számú határozat alapján.

### **14.§.**

- (1) A Képviselőtestület az önkormányzat igazgatási tevékenységét a 16. sz. mellékletben részletezett kiadásokkal és bevételekkel fogadja el.
- (2) A Képviselőtestület a 2008. évben a kölcsönök nyújtását, visszatérülését, valamint a kölcsönök felvételét és törlesztését a 19. sz. melléklet szerint fogadja el.
- (3) A képviselőtestület a 2008.évi bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét a 21.számú melléklet alapján fogadja el.

## **II.**

### **A 2008. évi költségvetés végrehajtásának szabályai**

### **15. §**

- (1) A képviselőtestület elrendeli, hogy a polgármester, jegyző és az intézményvezetők a vonatkozó jogszabályi előírások betartása mellett tegyék meg a szükséges intézkedéseket annak érdekében, hogy a tervezett bevételek teljesüljenek, törekedjenek a hátralékok minimalizálására.
- (2) A képviselőtestület elrendeli, hogy a költségvetési szervek feladataik ellátása során ésszerű, takarékos gazdálkodást folytassanak, tekintsék át feladataikat abból a szempontból, hogy melyek tehetők térítéskötelessé, s éljenek ilyen jellegű bevételek realizálásával.

### **16. §**

A képviselőtestület a költségvetési szervei költségvetési előirányzatainak felhasználására az államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998.(XII.30.) Korm. rendelet (a továbbiakban: ÁMR.) 57. és 58. §-ainak alkalmazása tekintetében az alábbiakról rendelkezik.

- a) Az ÁMR. 57. § (2) bekezdésében meghatározott bevételi többleteit csak az alapfeladat ellátására fordíthatja az intézmény. Ezen többletbevételek alapfeladatra történő felhasználása során elsődlegesen a működési költségek finanszírozhatóságát kell szem előtt tartani a megállapított

- működési, gazdálkodási tartalék további növelése céljából.
- b) A személyi juttatásokra és a munkaerővel való gazdálkodásra vonatkozóan az ÁMR. 58. §-ának rendelkezéseit csak jelen rendeletben foglalt keretek között lehet alkalmazni. A személyi juttatások előirányzatainak év közbeni, átmeneti maradványa csak az átmenetileg jelentkező többletfeladat ellátására használható fel. A fel nem használt átmeneti maradvány működtetéssel kapcsolatos felhasználására a költségvetési szerv vezetője saját hatáskörben intézkedést tehet, de erről egyidejűleg köteles a polgármestert tájékoztatni.
  - c) A költségvetési szerv vezetője a többletbevételek terhére tartós kötelezettségvállalást nem tehet. A feladatellátás kapcsán feladatmaradásból származó maradványt valamint a ÁMR.57. § (2) bekezdésében fel nem sorolt egyéb bevételeket a költségvetési szerv vezetője a fenntartó döntéséig zárolni köteles.
  - d) A költségvetési szerv vezetője az alapfeladatok ellátásával kapcsolatos beszerzésekhez az a. pont szerinti többletbevételeit saját hatáskörben felhasználhatja, de köteles az Önkormányzat vagyonával való rendelkezésről szóló 11/1994. (XI.29.) ÖKR. számú rendelet 7.§ -ában foglaltakat alkalmazni.

### 17.§

- (1) Képviselőtestület felhatalmazza polgármesterét és pénzügyi bizottságát, hogy az év közbeni gazdálkodás során jelentkező átmeneti likviditási nehézségek áthidalására, működési célra maximum 60.000 ezer forint összeg erejéig folyószámlahitelt vegyen igénybe.
- (2) Képviselőtestület felhatalmazza polgármesterét és pénzügyi bizottságát, hogy a rendeletben kimutatott 96.319 eFt-os működési hiányának kezelésére igényeljen kiegészítő támogatást a Pénzügyminisztériumon keresztül az Önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő helyi önkormányzatok támogatása keretből, valamint az Önkormányzati és Területfejlesztési Minisztériumhoz nyújtson be pályázatot a működésképtelen önkormányzatok egyéb támogatására. A fennmaradó forráshiány kezelésére többletbevételi forrást tárjon fel, illetve feladatokat töröljön.
- (3) Képviselőtestület a jelzett forráshiány mértéke miatt a költségvetésben a 20. sz. mellékletben kimutatott tételeket átmenetileg 2008.június 30-ig zárolja.
- (4) A képviselőtestület a működési forráshiány mértéke miatt az évközben jelentkező fejlesztési többletbevételeit elsősorban a működési forráshiány kezelésére fordítja.

### 18.§ .

Képviselőtestület felhatalmazza polgármesterét, hogy az év közbeni előre nem tervezett tartós kötelezettség vállalással nem járó feladatok ellátására saját hatáskörben éves szinten összesen 500 ezer forint erejéig kötelezettséget vállaljon.

## III.

### Vegyes, átmeneti rendelkezések

#### 19.§.

- (1) A képviselőtestület a képviselők és a polgármester tiszteletdíja, illetménye, valamint a köztisztviselők illetményalaphoz kapcsolt pótlékai, költségtérítései, egyéb juttatásai tekintetében az illetményalap megállapításánál a 2008. január 01. napjától megállapított 38.650.- forintot alkalmazza. A köztisztviselői illetményalap, a köztisztviselők jogállásáról szóló 1992.évi XXIII.tv 43.§-ának (1) bekezdésében foglalt illetményalap, azaz 38.650 forint, 2008.január 01-től.
- (2) A képviselőtestület 2008. évre hozzájárul, hogy az intézmények az alkalmazottak részére -a köztisztviselők kivételével- étkezési hozzájárulást (étkezési utalvány) biztosítsanak 2008.január 01-től 6.000,-Ft/hó/fő mértékben.
- (3) A köztisztviselők részére a képviselőtestület a törvényben meghatározott mértékű étkezési szolgáltatást biztosít maximum 6.000 ft/hó/fő mértékben. Aki az étkezési szolgáltatást nem veszi igénybe, annak étkezési utalványt biztosít a képviselőtestület 6.000,-Ft/hó/fő mértékben.

## 20. §

(1) A képviselőtestület a lakások és nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó szabályokról szóló 4/2006.(III.31.) Ökr.számú rendelete (a továbbiakban: Lr.) által szabályozott díjakat az alábbiak alapján változtatja 2008.július 01.napjától.

(2) Az Lr.10. § bekezdésében foglaltak alapján az összkomfortos lakás 1 m<sup>2</sup>-re vonatkozó havi bérleti díjat 130 Ft-ról 150 Ft/hó/m<sup>2</sup>-re emelve állapítja meg 2008.július 01.napjától.

(3) A Lr. 28. § (3) bekezdésében foglalt helyiségbérlet 1 m<sup>2</sup>-re vonatkozó havi bérleti díjat 318 Ft+ÁFA-ról 350 Ft/hó/m<sup>2</sup>+ÁFA-ra emelve állapítja meg 2008.július 01.napjától.

(4) A Lr. 29. §. (3) bekezdésében a lakással együtt bérbe adott gépkocsi tárolók havi bérleti díja 832 forint +ÁFA-ról 910 forint+ÁFA-ra változik, az önállóan bérbe adott gépkocsi tárolók havi bérleti díja 1100 forint+ÁFA-ról 3000 forint+ÁFA-ra változik 2008.július 01.napjától.

## 21.§

Képviselőtestület 2008. évben is a lakossági kommunális adó emelésének ellentételezésére minden egyedül élő 70 év feletti személy részére egyszeri 5000.- forint összegű támogatást biztosít.

## 22.§

A jelen rendeletben nem szabályozottakra az ÁMR-ben foglaltak az irányadók.

## Záró rendelkezések

## 23. §

(1) E rendelet kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2008. január 01. napjától kell alkalmazni.

S á s d, 2008. február 28.

Székely Szilárd  
polgármester

Dr. Kajdon Béla  
jegyző

A rendelet kihirdetve.  
2008. március 03.

Dr.Kajdon Béla  
jegyző