

CSORVÁS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
2/2010.(II.12.)
r e n d e l e t e

az önkormányzat 2010. évi költségvetéséről

Csorvás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Magyar Köztársaság Alkotmányáról szóló 1949. évi XX. törvény 44/A.§.(2) bekezdésében helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 16.§ (1) bekezdésében biztosított jogkörében, az államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény 65. §-a, és a Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetéséről szóló 2009. évi CXXX. törvény alapján az önkormányzat 2010. évi költségvetését az alábbiak szerint állapítja meg:

A rendelet hatálya

1.§ A rendelet személyi hatálya kiterjed az önkormányzat költségvetési szerveire, valamint a helyi kisebbségi önkormányzatokra.

2.§ (1) Az önkormányzat költségvetési szervei:

Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek:

- a Polgármesteri Hivatal,
- a Polgármesteri Hivatal költségvetésébe elkülönítetten épül be
 - a Román Kisebbségi Önkormányzat,
 - a Szlovák Kisebbségi Önkormányzat, továbbá
 - a HÉRICS Szálló és Konferencia Központ költségvetése.
- az Általános Művelődési Központ,
- az Egyesített Szociális Intézmény.

(2) Az (1) bekezdésben felsorolt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek a rendelet 1. számú melléklete szerint külön-külön címet, míg a kisebbségi önkormányzatok, valamint a HÉRICS Szálló és Konferencia Központ önállóan működő költségvetési szerv alcímet alkotnak, Csorvás Város Önkormányzatának címrendjében.

3.§ (1) A Képviselő-testület az önkormányzati költségvetés 2010. évi

- | | |
|-------------------------|---------------------------|
| a.) kiadási főösszegét | 1.259.600 ezer forintban, |
| b.) bevételi főösszegét | 1.059.600 ezer forintban |
| c.) hiány összegét | 200.000 ezer forintban |

állapítja meg.

(2) Az önkormányzati költségvetésben mutatkozó hiányt a Képviselő-testület 50.000 ezer forint működési célú hitelbevétel és 150.000 ezer forint felhalmozási célú hitelbevétel előirányzatának beállításával teremti meg az egyensúlyt.

(3) Az önkormányzati költségvetésben bevételi többlet esetén a Képviselő-testület a többlet összegét tartalékba helyezi, majd külön előterjesztés alapján dönt annak felhasználásáról.

Költségvetés bevételei

4.§ (1) Az önkormányzat 2010. évi költségvetésének bevételi forrásai az alábbiak:

Intézményi működési bevételek	
- Hatósági jogkörhöz köthető működési bevételek	200 ezer Ft
- Egyéb sajátos bevételek	79.288 ezer Ft
- ÁFA bevételek	5.465 ezer Ft
- Kamatbevételek	1.510 ezer Ft
- Működési pénzeszköz átvétel ÁHT-n kívülről	- ezer Ft
Önkormányzat sajátos működési bevétele	
- Helyi adók	57.300 ezer Ft
- Átengedett központ adók	226.582 ezer Ft
- Egyéb sajátos bevételek	8.400 ezer Ft
Önkormányzat állami támogatása	
- Normatív állami támogatás	232.515 ezer Ft
- Normatív, kötött felhasználású támogatások	55.988 ezer Ft
- Központosított előirányzatok	1.132 ezer Ft
Támogatásértékű bevételek	
- Támogatásértékű működési bevételek	20.011 ezer Ft
- Támogatásértékű felhalmozási bevételek	321.901 ezer Ft
Támogatási kölcsön visszatérülések működési célú	1.500 ezer Ft
Támogatási kölcsön visszatérülések felhalmozási célú	5.000 ezer Ft
Felhalmozási és tökejellegű bevételek	39.720 ezer Ft
<u>Pénzmaradvány felhasználás</u>	<u>3.088 ezer Ft</u>
Költségvetési bevételek összesen:	1.059.600 ezer Ft
Felhalmozási célú hitelbevétel	150.000 ezer Ft
<u>Működési célú hitelbevétel</u>	<u>50.000 ezer Ft</u>
Finanszírozási bevétel	200.000 ezer Ft
Bevételek összesen:	1.259.600 ezer Ft

Az önkormányzat intézményenkénti bevételeinek címek, alcímek, előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti megoszlását a rendelet 2. számú melléklete tartalmazza.

Költségvetés kiadásai

5.§ (1) Az önkormányzat 2010. évi költségvetésének kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiak:

Személyi juttatások	290.523 ezer Ft
Munkaadókat terhelő járulékok	81.711 ezer Ft
Dologi- és egyéb folyó kiadások	262.609 ezer Ft
Támogatásértékű kiadás működési célra	1.000 ezer Ft
Pénzeszköz átadás áht-n kívülre működési célra	15.099 ezer Ft
Önkormányzat által folyósított ellátások	76.000 ezer Ft
Támogatási kölcsönök nyújtása működési célra	1.500 ezer Ft
Támogatási kölcsönök nyújtása felhalmozási célra	2.000 ezer Ft
Felújítási kiadások	13.397 ezer Ft
<u>Felhalmozási kiadások</u>	<u>327.127 ezer Ft</u>
Költségvetési kiadások	1.070.966 ezer Ft

Hitelek kiadásai felhalmozási	célra	188.634 ezer Ft
Finanszírozási kiadások összesen:		188.634 ezer Ft
Kiadások összesen:		1.259.600 ezer Ft

(2) Az önkormányzat intézményenkénti kiadásainak címek, alcímek, előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti megoszlását a rendelet 3. számú melléklete tartalmazza.

(3) A Polgármesteri Hivatal bevételeinek feladatonkénti részletezését a rendelet 4. számú, míg a kiadásainak feladatonkénti meghatározását a rendelet 5. számú melléklete tartalmazza.

(4) Az Általános Művelődési Központ bevételeinek és kiadásainak feladatonkénti kimutatását a rendelet 6. számú melléklete tartalmazza.

(5) Az Egyesített Szociális Intézmény bevételeinek és kiadásainak feladatonkénti részletezését a rendelet 7. számú melléklete tartalmazza.

(6) A Polgármesteri Hivatalon keresztül megvalósuló pénzeszköztadás megoszlását a rendelet 8. számú melléklete tartalmazza. A melléklet tartalmazza még a közvetett támogatásokat is.

(7) Az Önkormányzat felújítási kiadási előirányzatainak célonkénti és a felhalmozási kiadási előirányzatainak feladatonkénti részletezését, valamint az Európai Unió forrással megvalósuló beruházások kiadásainak és bevételeinek alakulását a rendelet 9. számú melléklete tartalmazza.

(8) A Csorvás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete által vállalt hosszú távú kötelezettségek alakulását, valamint a 2010. évben esedékes hiteltartozások kimutatását a rendelet 10. számú melléklete tartalmazza.

(9) Az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait - tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen - a rendelet 11. számú melléklete, ebből elkülönítetten a helyi kisebbségi önkormányzatok mérlege, melyet a rendelet 11/1. számú melléklete tartalmazza.

(10) Csorvás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2011. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok irányszámait 833.618 ezer Ft-tal, a 2012. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatok irányszámait 820.400 ezer Ft-tal a 12. számú melléklet szerint határozza meg.

Költségvetési létszám

6.§ Csorvás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a felügyelete alá tartozó költségvetési intézmények, valamint a Polgármesteri Hivatal költségvetésében szereplő képviselő-testületi tagi, továbbá a Képviselő-testület bizottságainak nem települési képviselő tagjai együttes létszámát 2010. évre 152 főben határozza meg, a rendelet 13. számú mellékletében foglalt részletezés szerint. A közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzatát is a 13. számú melléklet tartalmazza.

7.§ (1). A Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetéséről szóló 2009. évi CXXX. törvény 71. § értelmében a köztisztviselők jogállásáról szóló módosított 1992. évi XXIII. törvény 43. §-ának (1) bekezdésében foglalt illetményalap 2010. évben 38.650 Ft.

(2) A köztisztviselők jogállásáról szóló 1992. évi XXIII. Törvény 49/F.§-a, illetve a köztisztviselők cafeteria – juttatásának részletes szabályairól szóló 305/2009. (XII.23.) Kormány rendelet szerint a köztisztviselőt megillető cafeteria juttatás összegét a hivatali szervezet vezetője a közszolgálati szabályzatban határozza meg, amely nem lehet alacsonyabb az illetményalap ötszörösénél, és nem lehet magasabb az illetményalap huszonötszörösénél. A cafeteria – juttatás éves összege biztosít fedezetet az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is. A hivatali szervezet vezetője az illetményalap ötszörösében határozta meg a köztisztviselőket megillető cafeteria – juttatás éves összegét.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

8.§ (1) Csorvás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat költségvetését a jelen rendelet módosításával megváltoztathatja. A módosításra a Képviselő-testület ez irányú döntése, illetve a helyi kisebbségi önkormányzatok testületeinek határozata alapján kerülhet sor.

(2) Amennyiben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap a helyi önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja. A képviselő-testület – az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.

(3) Abban az esetben, ha év közben az Országgyűlés előirányzatot zárol a helyi önkormányzatnál, annak kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(4) A helyi kisebbségi önkormányzatok esetében az (1)-(3) bekezdésben foglalt szabályokat megfelelően alkalmazni kell.

(5) Az önkormányzat, illetve az általa alapított, irányított költségvetési szerve az önkormányzat éves költségvetési rendeletében foglaltak szerint megváltoztathatja egyes előirányzatait.

(6) Az önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változtatásáról a jegyző előkészítésében, a polgármester 30 napon belül tájékoztatja a Képviselő-testületet.

A Képviselő – testület emiatt, a döntése szerint időközönként, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja ennek megfelelően a költségvetési rendeletét.

(7) A helyi kisebbségi önkormányzatok esetében az (5) és (6) bekezdésben foglalt szabályokat kell megfelelően alkalmazni.

(8) A költségvetési szerv év közben a tervezett, illetve a módosított előirányzatát meghaladó többletbevételéből az éves személyi juttatások és az azzal összefüggő munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát legfeljebb

a.) a többletbevétellel összefüggő feladat elvégzéséhez szükséges, nem a személyi juttatások körébe tartozó közvetlen és a közvetett kiadásoknak az adott bevételéből történő

teljesítése után fennmaradó összeg erejéig, szerződés, megbízás esetén az abban meghatározott összeggel, a meghatározott időszakra emelheti fel.

b.) többletfeladat nélkül nem emelhető.

(9) A többletbevétel év közben akkor fordítható a költségvetési szerv állományába tartozók illetményemelésére, ha a bevétel tartós, és a következő évben a költségvetésben többletként megtervezik.

(10) Nem emelhető a személyi juttatások előirányzata, az intézményi ellátási díjak, az alkalmazottak térítése, az alkalmazott, a hallgató, a tanuló stb. kártérítése és egyéb térítése, a felhalmozási és tőke jellegű bevételek, továbbá az átvett pénzeszközök előirányzatot meghaladó többletéből, kivéve, ha a bevétel a személyi juttatásból teljesítendő kiadást szolgál, vagy a megkötött szerződés, megállapodás költségterve személyi célú kifizetéseket tartalmaz.

(11) A munkaadókat terhelő járulékok előirányzata – a személyi juttatások előirányzata átcsoportosításával összefüggő módosítások kivételével – csak abban az esetben csökkenthető, ha a költségvetési intézmény az éves fizetési kötelezettségének eleget tud tenni.

(12) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek a dologi kiadások körében megtervezett részelőirányzatok között átcsoportosítást hajthatnak végre.

(13) A Képviselő-testület feljogosítja az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerveket a tárgyi eszköz felújítási és felhalmozási pénzeszközökkel való önálló gazdálkodásra.

9.§ Csorvás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2010. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről szóló előirányzat felhasználási ütemtervet mind a bevételi, mind a kiadási főösszeget tekintve a 14. számú mellékletben foglaltak alapján – egyezően a költségvetési rendelet 2. számú és 3. számú mellékletével – 1.259.600 ezer Ft-tal határozza meg.

10.§ A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a 2010. évi költségvetés végrehajtása során a működőképesség biztosítására, a rendelet 3. §-ban meghatározott bevételi főösszeg 5 %-a erejéig likvid-hitelt vehessen fel, valamint arra, hogy a bérfizetés teljesítése érdekében átmeneti, munkabér hitelt vegyen igénybe melynek maximális mértéke a munkabér előirányzatának egy hónapra eső összege.

Záró rendelkezések

11.§ Ez a rendelet kihirdetése napján lép hatályba. Ezzel egyidejűleg az átmeneti gazdálkodásról szóló 26/2009. (XII.31.) önkormányzati rendelet hatályát veszti.

Szilágyi Menyhért
polgármester

Dr.Kerekesné Dr. Mracskó Gyöngyi
jegyző

Kihirdetve: 2010. február 12-én.