

**2/ 2010. (II.16.) Újhartyán Község Önkormányzat
rendelete az
Újhartyán Község 2010. évi költségvetéséről**

Az önkormányzat képviselő testülete a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 91. § (1) bekezdésében, az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 65. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2010. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1. §

(1) A rendelet hatálya a képviselő testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre terjed ki.

(2) E rendelet rendelkezéseit a helyi kisebbségi önkormányzat vonatkozásában a Német Kisebbségi önkormányzat 2010. évi költségvetése figyelembevételével lehet alkalmazni.

A költségvetés címrendje

2. §

(1) Az államháztartásról szóló törvény 67. § (3) bekezdésében foglaltak alapján az önkormányzat költségvetésének címrendjét a (2) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önálló- és részben önálló gazdálkodási jogkörrel felruházott költségvetési szervek külön-külön alkotnak egy-egy címet.

Az Önkormányzat költségvetésében az alábbi szakfeladatok vannak:

- munkahelyi vendéglátás
- köztisztasági tevékenység
- közvilágítás
- karbantartás
- szociális feladatok
- háziorvosi szolgálat
- Háziorvosi ügyelet
- védőnői szolgálat
- konyha
- polgármesteri hivatal, ezen belül:
 - közmunkások
 - képviselő testület
 - szolgáltatások
 - támogatások
 - fejlesztési kiadások
 - hiteltörlesztés

- Óvoda
- Általános Iskola
- Kisebbségi Önkormányzat

(3) Az Önkormányzatnak az alábbi önállóan gazdálkodó intézményei vannak:

1. Polgármesteri Hivatal
2. Német Kisebbségi Önkormányzat

(4) Az Önkormányzatnak az alábbi részben önálló gazdálkodó intézményei vannak:

1. Német Nemzetiségi Általános Iskola
2. Újhartyáni Német Nemzetiségi Óvoda-Konyha „Gyermekvár”

A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2010. évi költségvetését

879.235.000.- Ft bevéttel
<u>879.235.000.- Ft kiadással</u>

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésében megállapított bevételek forrásonkénti, kiadások jogcímenkénti megoszlását, a rendelet *1.,2. számú melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.

4. §

(1) A képviselő-testület a kisebbségi önkormányzat költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát a rendelet *12. számú melléklete* szerint hagyja jóvá.

5. §

(1)Az intézmények létszámát a képviselő-testület az intézményeiben az alábbiak szerint fogadja el:

	változás
1. Német Nemzetiségi Általános Iskola:	
2009. -ben	21 fő, amelyből 15,5 fő pedagógus
2010. január 1-től	21 fő, amelyből 15,5 fő pedagógus
	0
2. Újhartyáni Német Nemzetiségi Óvoda-Konyha:	
- Óvoda:	
2009. -ben	13 fő, amelyből 8 fő pedagógus
2010. január 1-től	18 fő, amelyből 12 fő pedagógus
	+5
	(közcélú foglalkoztatott: 4 fő)

- Konyha:			
2009. -ben	4 fő,		
2010. január 1-től	4 fő,		0
	(közcélu foglalkoztatott: 3 fő)		
3. Polgármesteri Hivatal:			
2009. -ben	14 fő,		
2010.január 1-jén	14 fő,		0
	(közcélu foglalkoztatott: 5 fő)		
	(STARTKÁTYÁS: 1 fő)		
4. Karbantartás:			
- Mezőöri szolgálat:			
2009. -ben	4 fő,		
2010.január 1-től	4 fő,		0
- Karbantartó:			
2009. -ben	1 fő,		
2010.január 1-től	1 fő,		0
5. Háziiorvosi Szolgálat:			
2009. -ben	1,5 fő,		
2010.január 1-től	1,5 fő		0
6. Háziiorvosi Ügyelet:			
2009. -ben	1 fő,		
2010.január 1-től	1 fő		0
7. Védőnői Szolgálat:			
2009. -ben	1 fő,		
2010. március 1-től	1 fő,		0

Közcélu munkások létszáma 2009-ben maximum 50 fő , 2010-ben maximum: 28 fő

6. §

(1) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházási kiadások célonkénti részletezését a 4. számú melléklet tartalmazza.

7. §

(1) A Polgármesteri Hivatal költségvetésének feladatonkénti megoszlását a rendelet 3. számú melléklete tartalmazza.

(2) Az önkormányzat a kiadások között 0.- Ft általános és 0.-Ft céltartalékot állapít meg.

(3) Az Önkormányzat a 23.494.000.-Ft hiány fedezetére célhitelt tervezett.

8. §

A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat - tájékoztató jelleggel - mérlegszerűen a 8. számú *melléklet* tartalmazza.

9. §

(1) A képviselőtestület több éves kihatással járó kötelezettségek előirányzatait éves bontásban a 9. számú *melléklet* szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

10. §

A képviselőtestület a költségvetési évet követő 2 év várható előirányzatait, a költségvetési év folyamatai és áthúzódó hatásai, valamint a gazdasági előrejelzések ismeretében a 9. számú *mellékletben* foglaltak szerint hagyja jóvá.

11. §

A képviselőtestület az önkormányzat 2010. évi előirányzati ütemtervét havi bontásban a 11. sz. *melléklet* szerint hagyja jóvá.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

12. §

Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért, a jegyző a felelős.

13. §

Amennyiben az intézmény 30 napot elérő, vagy meghaladó elismert tartozásállománya további 30 napig fennáll azt az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetője haladéktalanul köteles jelenteni az önkormányzat jegyzőjének.

14. §

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az évközben jelentkező szabad pénzeszközöket lekösse a számlavezető pénzintézetnél, a kötvényből még szabad pénzeszközét pedig a OTP Banknál.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az évközben jelentkező forráshiány fedezetére éven belüli finanszírozási hitelt vegyen fel maximum 60.000.000.-Ft erejéig.

15. §

(1) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítási jogát 1.000.000.-Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.

(2) Az (1) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester évente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2010. december 31-ig gyakorolható.

(3) Az év közben engedélyezett központi támogatások felhasználásáról, valamint az önkormányzat költségvetési szervei által javasolt előirányzat-átcsoportosítások miatt a költségvetési rendelet módosításáról a képviselő-testület a jegyző által történő előkészítése után, a polgármester előterjesztése alapján, negyedévente dönt.

16. §

(1) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott költségvetési szervek a többletbevételük terhére is csak a forrásképződés mértékének, illetve ütemének figyelembe vételével és az intézmény biztonságos működésének szem előtt tartásával vállalhatnak kötelezettséget.

(3) Az önkormányzat felügyelete alá tartozó 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 a beruházói jogkört tárgyi eszköz beszerzéséhez - 200.000.-Ft értékhatárig – megkapja.

(5) A dolgozóknak adható adómentes étkezési hozzájárulás összege 2010-ben 6.000.-Ft, meleg étel fogyasztása esetén 6.000.-Ft.

17. §

(1) Az önálló gazdálkodási jogkörrel felruházott költségvetési szervek kötelesek saját hatáskörükben kialakított számviteli rendjüket számviteli politikájukban és számlarendjükben rögzíteni.

(2) Valamennyi önállóan gazdálkodó költségvetési szerv köteles a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályzatokat a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével elkészíteni, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért a felelősség, a mindenkori intézményvezetőt terheli.

18. §

(1) A feladat elmaradásából származó - személyi és dologi - megtakarítások felhasználására csak a képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

(2) A testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi önállóan gazdálkodó költségvetési szerv saját és a hozzá tartozó részben önálló intézmény tekintetében is köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

19.§.

Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek szakmai alapfeladataik keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére – dologi kiadások között tervezett és elszámolt kiadásra – az intézménnyel munkaviszonyban nem álló természetes és jogi személyekkel az alábbi feltételek mellett köthetnek szerződést:

1. Szellemi tevékenység végzésére vonatkozó szolgáltatási szerződés a költségvetési szerv alapító okiratában rögzített szakmai alapfeladatának ellátására köthető.

2. A költségvetési szerv vezetője a Szervezeti és Működési Szabályzatban meghatározza azokat a szakmai feladatokat és feltételeket, melyek ellátása érdekében külső személlyel vagy szervezettel szerződést köthet.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

20. §

(1) A költségvetés végrehajtását az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek tekintetében a polgármesteri hivatal köteles ellenőrizni, az éves ellenőrzési munkatervében foglaltak szerint. Az ellenőrzés tapasztalatairól a polgármester a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor köteles a képviselő-testületet tájékoztatni.

(2) Valamennyi önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni a saját és a hozzá tartozó részben önálló költségvetési szerv belső ellenőrzésének megszervezéséről.

Záró és vegyes rendelkezések

21. §.

Újhartyán Község Önkormányzatánál 2010. január 1-től, a helyi illetményalap 38. 650-Ft.

22.§.

Újhartyán Község Önkormányzatának Képviselő-testülete, a Kulturális Alap 2010. évi összegét 2.500.000.-Ft ban a Sport Alap összegét 2010. ben 3.000.000.-Ft ban határozza meg, teljes egészében a kultúra és a sport tevékenységre fordítja.

23.§.

Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2010. január 1-től kell alkalmazni.

Újhartyán, 2010. február 16.

Göndörné Frajka Gabriella
jegyző

Schulcz József
polgármester

Záradék:

A rendelet kihirdetése napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2010. január 1-től alkalmazni kell.

A rendelet a helyben szokásos módon kihirdetésre kerül.

Göndörné Frajka Gabriella
jegyző

**Újhartyán Község Önkormányzatának
2010.ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
INDOKOLÁSA**

I.

Az önkormányzat költségvetési politikájának fő vonásai 2010.évben

Újhartyán Község Önkormányzatának 2010. évi költségvetésének tervezése során az első alapelv a kötelező feladatok teljesítése, valamint az intézmény hálózat működésének a biztosítása .

Másik alapelv, hogy az előző években vállalt kötelezettségeit az önkormányzat maradéktalanul finanszírozni tudja.

2010-ben is törekszünk a lakosság igényeinek megfelelő falu fejlesztésre és az Európai Unió pályázatokon történő eredményes részvételre.

II.

Az önkormányzat költségvetésének előirányzatai

Bevételek

1.1. Saját bevételek

Helyi adók

A helyi iparüzési adó mértékét 2008-ban 1,4 %-ról 1.6 %-ra emelte a testület 2009.január 1-től. A belőle származó bevétel 2009. évben 233.169.000.-Ft volt, melynek 2010. évi várható bevétele 183.000.000.-Ft.

2002-ban került bevezetésre az építmény adó, melynek bevétele 2009., és 2010. évben változatlan 30.500.000.-Ft, valamint a telekadó 20.000.000.-Ft.

A magánszemélyek kommunális adó mértéke változatlan 4.000.-Ft/lakás, melynek 2009. évi bevétele 3.339.000.-Ft, 2010. évben várható bevétel 3.400.000.-Ft-ra terveztük. A vállalkozók kommunális adó mértéke változatlan 2.000.-Ft/fő, melynek 2009. évi bevétele 2.815.000.-Ft, 2010. évben várható bevétel 2.500.000.-Ft-ra terveztük.

Gépjárműadó 2009. évi bevétele 33.854.000.-Ft-volt, 2010. évre 15%-os emelést terveztünk, melynek összege 40.000.000.-Ft.

Intézmények működési bevételei

Ide tartoznak az ellátottak és az alkalmazottak étkezési térítési díjai, a kiadott helyiségek bérleti díjai, a foglalkozások térítési díjai, a mezőöri járulék befizetések, közterület használati díjak, a különböző hatósági díjak.

A fenti bevételeknél különböző növekedéssel számoltunk, az étkezési térítési díjknál a tényleges növekedéssel, a bérleti díjknál az infláció mértékével. Működési bevétel 2010. évi összege: 32.548.000.-Ft.

Átengedett megosztott bevételek

Személyi jövedelem adó:

2010. évben a SZJA bevételek önkormányzatoknak átengedett része az alábbiak szerint alakult:

- átengedett 8% 33.120.480.-Ft, ami 2009-ban 31.260.000.-Ft volt,

- a települések közötti jövedelem differenciálás miatt az idén sem kapunk támogatást, hanem adóerőképesség elvonás van, ami 2009. évben 38. 972.000.-Ft volt, az idén 2010. évben 48.902.256.-Ft, ami 9.930.256.-Ft-tal több elvonás a tavalyinál.

Átvett pénzeszközök

A TB finanszírozása az orvosi ügyeleti központ működéséhez (4 település együttesen) 14.400.000.-Ft-ot kapunk az idén, az önkormányzatoktól átvett pénz az ügyeletre 2010-ben pedig 9.005.000.-Ft.

2010. évi összes átvett pénz: 42.096.000.-Ft.

Állami hozzájárulás

A normatív támogatás összege 2010. évben 97.146.669.-Ft

Településünk 2008 évben a működési kiadásra, azaz pontosabban a számokkal az Iskola és Óvodára (mint kötelező feladat ellátására) kapott állami normatíva 26.058.000.- Ft-al volt kevesebb, mint a költségvetése. Ugyan ezen intézmények állami hiánya 2009-ben 51.251.000.-Ft volt. Sajnos az idén már a korábbi évek hiányaihoz képest még 69.970.000.-Ft-al többet kell saját erőből biztosítani, hogy gyermekeink Iskolába és Óvodába tudjanak járni. Tehát az össz intézményi állami normatíva 2010. évben (Iskolára, ovodára, hivatalra): 78.336.800.-Ft.

Kultúra, Sport, Igazgatás szakfeladatra az éves hozzájárulás 5.389.296.-Ft, Szociális feladatok ellátására a hozzájárulás 13.397.120.-Ft.

Felhalmozásra átvett pénzeszközök

Itt szerepelnek a nyertes pályázataink 2009-es ütemének, valamint 2010. évre eső támogatásai, melynek össz bevétele: 421.570.000.-Ft.

- TEÚT pályázatra átvett: 20.000.000.-Ft
- Ingatlan eladás: 5.827.000.-Ft
- ÁFA visszaigénylés: 87.630.000.-Ft
- MFB Hitel pályázathoz: 93.049.000.-Ft
- Állami támogatás vízminőség javításra: 190.000.000.-Ft
- Civil szervezetektől (régis óvoda) rezsi: 2.000.000.-Ft

Sajnos a 23.494.000-Ft hiány fedezetét az Önkormányzat további hitelt kényszerül felvenni, amit működésre kell fordítani, azaz ezen összeg forintálisan nem térül meg az Önkormányzatnak.

A fentiek alapján az összes bevételünk, amelyből 2010-ben gazdálkodhatunk:878.669.000.-Ft.

Kiadások

Működési kiadások

Személyi juttatások

Az előirányzat tartalmazza az önkormányzat által foglalkoztatott dolgozók munkabérére és egyéb bérjellegű juttatásait.

2009-ben a köztisztviselői illetményalap 38.650.-Ft. A közalkalmazotti illetménytábla 2010.január 1-jétől nem változik, az illetménypótlék számítási alapja 20.000.-Ft, a kiemelt

munkavégzésért járó kereset-kiegészítés számítási alapja 5.250.-Ft/fő/hónap. A pedagógusok szakkönyvvásárlásához kapcsolódó támogatás 14.000.-Ft/fő/év.

Kedvezményes adózású havi 18.000 Ft értékhatárig a meleg étkezési utalvány. Önkormányzatunknál a 2010. évi költségvetési tervezetben dolgozónként 6.000 Ft-tal számoltunk..

A költségvetés nem tartalmaz 13.havi fizetést, valamint jutalomlapot.

Munkaadót terhelő járulékok

Az előirányzat az államnak fizetendő járulékokat és egészségügyi hozzájárulást tartalmazza. 2010-ben a társadalombiztosítási járulék mértéke 24 %, a munkaerőpiaci járulék 1%, a természetbeni egészségbiztosítási járulék 1,5 %, a pénzbeli egészségbiztosítási járulék 0,5%.

Dologi kiadások

A kiadás az intézmények működéséhez szükséges költségeket tartalmazza 2009.évi szinten.

Az élelmezési kiadások, valamint a gáz és villany költségek emelkedéséből származó ÁFA emelkedése miatt 2010. évben a tavalyi évhez képest 9 %-al emeltünk.

A szociális kiadások összegét az előző évihez képest növeltük a közcélú foglalkoztatás önkormányzathoz kerülés költségeivel, viszont ezzel szemben a közhasznú munkások kiadása megszűnt.

Ellátottak pénzbeli juttatása

Az intézményeinknél itt került megtervezésre a Gyermekvédelemről és a gyámügyi igazgatásról szóló módosított 1997.évi XXXI. törvény alapján járó normatív étkezési

Kedvezmény – ami idéntől már az 5. és 6. osztályosokra is kiterjed -, az önkormányzat által biztosított szociális étkezési kedvezmény, a tankönyvpiac rendjéről szóló 2001.évi XXXVII. törvény alapján járó ingyenes tankönyv.

Támogatjuk a:

- Révfülöpi tábort
- faluvédőket
- nyugdíjas klubbot
- Felső Homokhátságot
- Újszülötteket
- Turinformot
- MAG televíziót

Működtetjük a Bursa Hungarica felsőoktatási ösztöndíj rendszert.

Az intézmény felújításokra, pontosabban az orvosi rendelő bejáratánál a babakocsik eső elleni védelme érdekében előtető kialakítására 500.000 Ft-ot terveztünk.

Költségvetésünk tartalmazza a Társult Önkormányzatok Együtt Segítőszolgálatának, valamint az építéshatóságnak átadott működési célú támogatását, és a kisebbségi önkormányzat költségvetését is.

Az önkormányzat működésre 454.768.000 Ft-ot költ, ami 89.855.000 Ft-tal több az előző évinél.

Felhalmozási kiadások

Beruházás

Az önkormányzat 2010-ben 382.504.000.-Ft-ot tervez fejlesztési feladatokra fordítani.

2010-ben a következő nagyobb beruházást tervezzük, amiket pályázati pénzből valósítunk meg:

- Vízminőség javítása	262 .000.000.- Ft
- Monori út felújítása	41.000.000.- Ft
- Kiegészítő útépités	17.739.000.- Ft
- Terület rendezés	10.000.000.-Ft

Az önkormányzatnak jelentős erőfeszítést kell tenni ahhoz, hogy kötelező feladatait maradéktalanul el tudja látni és fenn tudja tartani a közösségének fejlődését szolgáló eddigi támogatási rendszerét az országban eluralkodó gazdasági válság miatt.

Újhartyán, 2010. február 8.

Göndörné Frajka Gabriella
jegyző