

Kisbér Város Képviselő-testülete
3/2010. (III. 04.) számú rendelete

Kisbér Város Önkormányzata 2010. évi költségvetéséről

Kisbér Város Képviselő-testülete a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény, az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény, a 292/2009. (XII. 19.) számú Kormányrendelet valamint a Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetéséről szóló 2009. évi CXXX. törvényben foglaltak alapján az önkormányzat **2010. évi költségvetéséről és végrehajtási feladatairól** a következő rendeletet alkotja:

I.

- 1. §.** (1) A rendelet hatálya kiterjed a Képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesterre, a Polgármesteri Hivatalra, valamint az önkormányzat által irányított és fenntartott önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő intézményekre.
- (2) Az államháztartási törvény 67. §. (3) bekezdése alapján a Képviselő-testület a címrendet jelen rendelet 13. számú melléklete szerint állapítja meg.

A költségvetés bevételei és kiadásai

- 2. §.** (1) Kisbér Város Önkormányzata a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvényben, valamint a Szervezeti és Működési Szabályzatában meghatározott, kötelezően ellátandó, illetve önként vállalt feladatait, a lakossági közszolgáltatásokat 2010. január 1-től a törvényi előírások, az igények, valamint az önkormányzati lehetőségek figyelembe vételével kialakított költségvetésből látja el.
- (2) A Képviselő-testület az **Önkormányzat 2010. évi költségvetésének** főösszegét
3.082.791.000.- Ft-ban határozza meg.

a.) a költségvetés főösszegén belül

a pénzforgalmi bevételek főösszegét **2.553.167.000.-Ft-ban**

ezen belül: a működési célú pénzforgalmi bevételeket **1.568.359.000.- Ft-ban**

a felhalmozási célú pénzforgalmi bevételeket **984.808.000.- Ft-ban**

a pénzforgalmi bevételek főösszegén belül:

a hatósági és egyéb műk. bevételeket **243.652.000.- Ft-ban**

helyi adókat és pótlékokat **311.300.000.- Ft-ban**

egyéb sajátos műk. bevételeket	10.233.000.- Ft-ban
SZJA bevételeket	78.848.000.- Ft-ban
gépjárműadó	32.000.000.- Ft-ban
áll. hj. és egyéb tám. összegét	394.789.000.- Ft-ban
támogatás ért. műk. bevételek összegét	516.593.000.- Ft-ban
ÁH kiv. műk. célú peszk. átvétel összegét	1.000.000.- Ft-ban
támogatás ért. felh. bevételek összegét	837.959.000.- Ft-ban
ÁH kiv. felh. célú peszk. átvétel összegét	7.800.000.- Ft-ban
tárgyi eszközök (ingatlan, ingó) ért. összegét	118.049.000.- Ft-ban
kölcsöntörlesztések összegét	944.000.- Ft-ban

költségvetés főösszegén belül

a pénzforgalmi kiadások főösszegét 2.865.128.000,- Ft-ban

ezen belül:

a működési célú pénzforgalmi kiadások összegét

1.622.416.000.- Ft-ban

ebből: személyi juttat. össz.	751.811.000.- Ft-ban
járadékköltségek össz.	194.260.000.- Ft-ban
dologi és egy. k. össz.	583.936.000.- Ft-ban
tám. ért. műk. kiad. össz.	7.364.000.- Ft-ban
ÁH kiv. m. célú p. átad. össz.	19.635.000.- Ft-ban
társ. szoc. pol. juttat.	53.381000.- Ft-ban
ellátottak pénzb. juttat. össz.	1.029000.- Ft-ban
műk. c. kamat kiad. össz.	11.000000.- Ft-ban

ezen belül:

a felhalmozási célú pénzforgalmi kiadások összegét

1.242.712.000.- Ft-ban

ebből: beruh. össz.	1.108.142.000.- Ft-ban
felújítások össz.	84.710.000.- Ft-ban
támogatás ért. felh. kiad.	4.000.000.- Ft-ban
felh. hitel kamat össz.	45.860.000.- Ft-ban

b.)

költségvetés főösszegén belül

a pénzforgalom nélküli bevételek főösszegét**470.000.000.- Ft-ban**

ezen belül	a működési célú pénzforgalom nélküli bevétel (előző évi pénzmaradvány) összegét	10.000.000.- Ft-ban
	a felhalmozási célú pénzforgalom nélküli bevételek (pénzmaradvány) összegét	460.000.000.- Ft-ban

) költségvetés főösszegén belül**a pénzforgalom nélküli kiadások főösszegét****210.000.000.- Ft-ban**

ezen belül	a működési célú pénzforgalom nélküli kiadások (ált. tartalék) összegét	10.000.000.- Ft-ban
	a felhalmozási célú pénzforgalom nélküli kiadások összegét	200.000.000.- Ft-ban

c.) költségvetés főösszegén belül**a finanszírozási bevételek főösszegét 59.624.000.- Ft-ban**

ezen belül	a működési célú finanszírozási bevételek (műk. célú hitelfelvétel) összegét	59.624.000.- Ft-ban
	a felhalmozási célú finanszírozási bevételek összegét	0.- Ft-ban

költségvetés főösszegén belül**a finanszírozási kiadások főösszegét 7.663.000.- Ft-ban**

ezen belül	a működési célú finanszírozási kiadások (műk. célú hiteltörlesztés) összegét	0.- Ft-ban
	a felhalmozási célú finanszírozási kiadások hiteltörlesztés) összegét	7.663.000.- Ft-ban

hagyja jóvá.

- (3) A (2) bekezdésben megállapított bevételek és jóváhagyott kiadások különbözeteként a **2010. évi forráshiány** összegét **59.624.000,- Ft-ban** állapítja meg.

A forráshiányon belül a működési forráshiány összege 54.057.000.- Ft, a felhalmozási bevételi többlet pedig 5.567.000.- Ft.

A 2010. évi forráshiány megállapítása során, a költségvetés pénzforgalmi bevételeinek és kiadásainak különbözeteként a pénzforgalmi hiány összegét 311.961.000.- Ft-ban, az előző évi pénzmaradvány igénybe vétele nélkül számítva a pénzforgalom nélküli bevételek és kiadások különbözeteként, a pénzforgalom nélküli tételekhez kapcsolódó hiány összegét 210.000.000.- Ft-ban, rövid lejáratú hitelfelvétel nélkül számítva a finanszírozási bevételek és kiadások különbözeteként, a finanszírozási műveletek hiányát 7.663.000.- Ft-ban határozza meg. Az előző évi pénzmaradvány igénybevétele és a rövid lejáratú hitelevétel nélkül számított 2010. évi 529.624.000.- Ft-os hiányból önkormányzati belső forrás - előző évi pénzmaradvány igénybevétele - felhasználásával finanszírozásra kerül 470.000.000.- Ft, a 2010. évi - külső forrás felhasználásával finanszírozandó - költségvetési hiány összege fentieknek megfelelően 59.624.000.- Ft.

- (4) A Képviselő-testület a (3) bekezdésben megállapított **forráshiány fedezése (finanszírozása) érdekében** jelen rendelet elfogadását követően 50.000.000.- Ft keretösszegű működési célú (rövid lejáratú) likvid hitel felvételét rendeli el.
- (5) Vállalja, hogy a költségvetés évközi egyensúlyát biztosító rövid lejáratú /likviditási/ hitel, illetve a felhalmozási kiadások finanszírozását biztosító zártkörű forgalmazású, 1.000.000.000.- Ft névértékű 2008. évi kötvénykibocsátásból származó fizetési kötelezettség fennállásának időtartama alatt a hiteltörlesztés és kötvény visszavásárlás tőke és járulékkerheinek törlesztésére szolgáló pénzügyi fedezetet a többi működési illetve felhalmozási kiadást megelőzően tervezi, jóváhagyja és teljesíti.
- (6) A Képviselő-testület a költségvetés bevételi és kiadási főösszegében – *a halmozódás kiküszöbölése miatt* - nem szereplő **intézményfinanszírozás** összegét **0.- Ft**-ban, a részben önállóan gazdálkodó intézmények működtetésének biztosításához szükséges pénzeszköz átvezetés összegét 546.310.000.- Ft-ban állapítja meg.
Az összegek önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmények közti megoszlását a 3. számú melléklet részletesen tartalmazza.
- (7) A Képviselő-testület az önkormányzat 2011 és 2012 évekre előre jelzett bevételi és kiadási előirányzatait az 1/c. számú melléklet szerint tudomásul veszi.

3. §.

(1) A 2 §-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti összetételét, valamint a jóváhagyott kiadások jogcímei szerinti alakulását a rendelet 1., 1/a., 1/b., 4. és 5. számú melléklete tartalmazza.

(2) A 2. §-ban megállapított bevételi és kiadási főösszeg önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő intézmények, valamint kiemelt előirányzatok szerinti összetételét a rendelet 2. és 3. számú melléklete, néhány kiemelt bevételi és kiadási jogcím intézményenkénti részletezését pedig az 5. számú melléklet tartalmazza.

(3) A költségvetési intézmények finanszírozásáról az önkormányzat nettó finanszírozás keretében gondoskodik, kivéve az Egészségbiztosítási Pénztár által közvetlenül finanszírozott feladatokat.

(4) A Polgármesteri Hivatal 2010. évi költségvetését a Képviselő-testület a rendelet 6. számú melléklete szerint állapítja meg.

(5) A Polgármesteri Hivatal költségvetése a korábbi években felvett hitelek 2010. évi törlesztését, annak kamatait, továbbá a több éves kihatással járó kötelezettségek tervidőszakot terhelő összegét is tartalmazza. /Rövid és hosszú lejáratú kötelezettségek állománya a 11/a. és 11/b. számú mellékletek szerint /

(6) A Képviselő-testület az önkormányzat által 2010. évben folyósítandó társadalmi és szociálpolitikai juttatások összegét a 6. számú melléklet szerinti részletezésben, 53.381.000,- Ft összegben állapítja meg.

(7) A Cigány Kisebbségi Önkormányzat kiadásait és bevételeit az 7. sz. melléklet szerint építette be költségvetésébe.

(8) A felhalmozási kiadások feladatonkénti és intézményenkénti részletezését az 8. számú melléklet szerint hagyja jóvá a Képviselő-testület.

(9) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal, valamint az önkormányzat által fenntartott önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési intézmények engedélyezett létszámát a 9. számú melléklet szerint állapítja meg.

(10) A 2010. évi költségvetésben szereplő állami hozzájárulások és SZJA bevételek részletezését a rendelet 10. számú melléklete tartalmazza.

(11) A 2010. évre vonatkozó előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervet a rendelet 12. számú melléklete tartalmazza.

Tartalék

4. §. A Képviselő-testület az önkormányzat **általános** gazdálkodási **tartalékát**
10.000.000,- Ft összegben,
a **céltartalékát**

200.000.000,- Ft összegben,

ezen belül fejlesztési céltartalékot 200.000.000.- Ft-ban határozza meg.

A tartalékok összege a Képviselő-testület döntése alapján fordítható kiadások finanszírozására.

II.

A 2010. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

- 5. §.** Kisbér Város Önkormányzatának Polgármesteri Hivatala és intézményei bankszámla vezetője a Raiffeisen Bank Rt Tatabányai Fiókja.
- 6. §.** (1) Kisbér Város Képviselő-testülete a 2010. évi költségvetés finanszírozhatósága, a forráshiány csökkentése, az intézmények működőképességének biztosítása érdekében intézményei tekintetében álláshelyek biztosításáról, létszámleépítésről, illetve az esetlegesen keletkező üres álláshelyek elvonásáról, intézményi átszervezésről a költségvetés elfogadását követően, év közben dönt.
- (2) A saját bevételek növelése, a működési engedély alapján maximálisan lehívható állami támogatás biztosítása érdekében a törvényi előírásokat figyelembe véve a szociális intézmények kihasználtságának növelését rendeli el. (Férőhelyek 110 %-115 %-os kihasználtságáig)
- (3) A forráshiány csökkentése érdekében valamennyi intézmény működtetésének felülvizsgálatát, átvilágítását rendeli el.
Az intézmények tekintetében kiemelt figyelmet kell fordítani az osztály és csoport szerkezetekre, felülvizsgálva az osztálylétszámok, az oktatók és szakmák összetételét. Készüljön javaslat a minimális osztálylétszámok meghatározására, az indítható szakok és oktatható szakmák meghatározására. Amennyiben a felülvizsgálat alapján indokolt, s kiadási megtakarítást eredményez, úgy elrendeli az intézmények osztály és csoport szerkezetének átalakításához szükséges döntés előkészítését.
- (5) A bevételek növelése érdekében elrendeli, a bevételi lehetőségek maximális kihasználását, a kinnlevőségek behajtásának fokozott figyelemmel kísérését és kiemelt kezelését, valamint szükséges és indokolt esetben célellenőrzések lefolytatását.
- (6) Elrendeli az önkormányzati fenntartású valamennyi intézményre kiterjedően központosított közbeszerzés bevezetését a beszerzési költségek csökkentése érdekében.
- 7. §.** (1) A Képviselő-testület a 2010. évi költségvetés végrehajtása során megköveteli az előirányzatok szerinti gazdálkodást az önkormányzat valamennyi intézményénél és a Polgármesteri Hivatalnál.
- (2) A Képviselő-testület a bevételi források növelése céljából elrendeli:
- a.)** Az önkormányzati bevételek pályázati úton történő növelését a 2009. évi CXXX. törvény mellékleteiben biztosított lehetőségek szerint.
 - b.)** Bármely pályázat benyújtását, amennyiben a pályázati feltételeknek az önkormányzat vagy az intézmény megfelel.
 - c.)** Önhibáján kívül hátrányos helyzetben lévő (működési forráshiányos) helyi

önkormányzatok támogatására pályázat benyújtását.

d.) Intézményi folyó bevételek növelését.

(3)A (2) bekezdés a.), b.) és c.) pontja szerinti pályázatok elkészítésére és benyújtására a pályázati felhívásokban meghatározott feltételek szerint kerül sor azzal, hogy a pályázatok benyújtásáról minden esetben a Képviselő-testület dönt.

(4)A költségvetésben pályázati alapként megjelölt fejlesztési előirányzat felhasználásáról a (3) bekezdés szerinti pályázatok forrásigénye alapján a Képviselő-testület dönt. Megfelelő pályázati lehetőség hiányában, vagy megalapozott gazdasági indok esetén a Képviselő-testület dönthet az alap eredeti rendeltetéstől eltérő felhasználásáról.

(5)A költségvetésben tervezett fejlesztési, felújítási feladatok megvalósítását csak a munkák finanszírozásához szükséges fedezet rendelkezésre állása esetén lehet megkezdni.

(6)A magánszemélyek kommunális adójából befolyó összeget 2010. évben Kisbér Város Képviselő-testülete a felhalmozási kiadásai finanszírozására használja fel.

8. §. A költségvetési egyensúly és a felhalmozási bevételi előirányzatok tervezetnek megfelelő teljesítése érdekében a Polgármesteri Hivatal költségvetésében értékesítésre, hasznosításra kijelölt ingatlanokat a rendelet elfogadását követően azonnal meg kell hirdetni hasznosításra, értékesítésre.

9. §. (1) A polgármester felhatalmazást kap a 2010. évi központi, céljellegű, mérlegelő döntést nem igénylő pótelőirányzatok saját hatáskörben történő felosztására.

(2) A (1) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján tett intézkedésekről a polgármester a Képviselő-testületet a soron következő ülésen köteles tájékoztatni.

(3) A Hitelfelvétellel és kötvénykibocsátással kapcsolatos ügyekben minden esetben a Képviselő-testület dönt.

(4) Az átmenetileg szabad pénzeszközök lekötésére, a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármester.

10. §. (1) Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő költségvetési intézmény a tárgyévi bevételi tervét meghaladó többletbevételét az alaptevékenység színvonalának növelésére köteles fordítani.

(2) Az önkormányzati intézményekben folyó szakmai tevékenység bővítése, új feladat vállalása csak az alapító okirat módosítása után, Képviselő-testület jóváhagyó határozata alapján lehetséges.

(3)Az önállóan működő intézmények bérgazdálkodásával kapcsolatos okmányokat az önállóan működő és gazdálkodó intézmény vezetője köteles ellenjegyezni.

(4) Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési intézmények az e rendeletben számukra jóváhagyott beruházási és felújítási feladatok kivitelezését a fenntartó előzetes engedélyével kezdhetik meg.

- 11. §.** A Képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő intézmények gazdaságosabb működése, a költségvetési hiány csökkentése érdekében szükségessé váló átszervezésekről, intézményi szerkezetátalakításokról 2010. év folyamán dönt.
- 12. §.** A Képviselő-testület önkormányzati biztost rendel ki a felügyelete alá tartozó költségvetési intézményhez, ha annak 30 napon túli elismert tartozása a költségvetési szerv eredeti kiadási előirányzatának 15 %-át meghaladja.
- 13. §.** A Képviselő-testület a közbeszerzési értékhatár tekintetében 2010. december 31-ig nem alkalmaz a törvényi előírástól eltérő, az előírtnál alacsonyabb értékhatárokat.
- 14. §.** Önkormányzati vagyon értékesítése esetén, ha az értékesíteni kívánt vagyontárgy értéke a 100.000.- Ft-ot meghaladja, az értékesítésre csak nyilvános pályázat (licit) útján kerülhet sor.
A vagyontárgyat, a legmagasabb árat, a legjobb árajánlatot tevőnek kell értékesíteni.
- 15. §.** A Szocvtv. 38. §-ának (3) bekezdésében meghatározott, a lakásfenntartás egy négyzetméterre jutó elismert havi költsége 2010. évben 450.- forint. /CXXX.. tv. 74. §. (5)/
- 16. §.** A polgármester az önkormányzat köztisztviselőiről szóló szabályzatban meghatározott köztisztviselői juttatásokra az ott meghatározott mérték szerint jogosult.
- 17.§.** A Képviselő-testület a köztisztviselői illetményalap összegét a 2009. évi CXXX. tv.71. §.-ának megfelelően határozza meg, a törvényi előírástól eltérő rendelkezést nem alkalmaz.
- 18.§.** A költségvetési rendeletben pályázati alapként (keretként) meghatározott összeg felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.
- 19.§.** A pénzmaradvány összegét a Képviselő-testület rendelettel határozza meg, az összeg felhasználásról pedig a költségvetési rendeletbe történő beépítéssel dönt.
- 20.§** A Képviselő-testület a kötelezően közzétételre kerülő szerződések értékhatárát a törvényi előírás szerinti összegben (5.000.000.- Ft) határozza meg, attól eltérő, szigorúbb előírást nem alkalmaz.
- 21. §.** A költségvetési rendeletben meghatározott, társadalmi és nonprofit szervezetek támogatásra előirányzott támogatási keret felhasználásáról, a Pénzügyi és az illetékes Bizottságok véleménye alapján a Képviselő-testület dönt.
- 22.§** A Képviselő-testület 200.000.- Ft alatti nem normatív, céljellegetű működési és fejlesztési támogatások közzétételétől 2010. évben eltekint.
- 23. §.** Jelen rendelet 2010. január 1.-től kell alkalmazni. A 6 § (2)-(5) bekezdésében elrendelt feladatok elvégzésének határideje 2010. június 30.

Kisbér, 2010. március 4.

Dr. Dörnyei Vendel sk.
jegyző

dr. Udvardi Erzsébet sk.
polgármester

Kihirdetés napja:

Kisbér, 2010. március 4.

**Dr. Dörnyei Vendel
jegyző**