

# BERHIDA VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐTESTÜLETÉNEK

## 2/2010. (II. 26.) önkormányzati r e n d e l e t e

### a 2010. évi költségvetésről

Berhida Városi Önkormányzat Képviselőtestülete a módosított 1990.évi LXV.tv.91.§.-a, valamint a módosított 1992.évi XXXVIII. tv. 65.§.-a alapján a 2010.évi költségvetését a következők szerint állapítja meg:

#### I. FŐÖSSZEGEK

- 1. § (1)** A 2010.évi gazdasági programot és költségvetési tervet
- a.) 924.356 ezer Ft bevétellel az *1.sz. melléklet* szerint, melyből az Áht 8/A §. (3) bek.a.) pont szerinti összeg 2.010 ezer Ft.
  - b.) 924.356 ezer Ft kiadással a *2.sz. melléklet* szerinti bontásban hagyja jóvá, melyből Áht. 8/A § (3) bek.b.pont szerinti összeg 17617 ezer Ft.
- Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésének szakfeladatonkénti bontását szintén a 2. sz. melléklet tartalmazza.
- A felújítási kiadások célonkénti részletezését a *2/a*, a felhalmozási kiadások feladatonkénti bontását a *2/b* számú melléklet szerint határozza meg.
- (2)** Az önkormányzat költségvetési szerveinek bevételeit és kiadásait, az éves költségvetési létszámkeretét, valamint a közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzatát a *3.sz. melléklet* tartalmazza.
- (3)** Az önkormányzat 2010. évi mérlegtervét a működési és felhalmozási célú előirányzatokról, valamint a többéves elkötelezettséggel járó kiadási tételeket a *4.számú melléklet* tartalmazza.

#### II. BEVÉTELEK

- 2. § (1)** A bevételek jogcímenkénti bontását szintén az *1.sz. melléklet* , továbbá az *1/b.* számú melléklet, míg a normatív állami hozzájárulást és az SZJA bevételeket az *1/a.sz. melléklet* tartalmazza. Az állami hozzájárulás évközi normatív kötött felhasználású és központosított támogatással növekszik.
- (2)** Az önkormányzati költségvetés címrendjét az önállóan működő, valamint az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei alkotják.

#### III. KIADÁSOK

- 3. § (1)** A kiadások tevékenységek, illetve feladatok szerinti bontását, ezen belül a személyi juttatások, a munkáltatót terhelő járulékok, a dologi kiadások, a támogatások és a felhalmozási kiadás cél előirányzatát a *2.sz. melléklet*, továbbá a *2/c* számú melléklet tartalmazza, amely évközben az állami támogatással céljának megfelelően nő.
- A felújítási és felhalmozási kiadások előirányzata céljellegű, az intézmények a kötelezettségvállalással terhelt rész igénylésére, elszámolására jogosultak.

Az önállóan működő költségvetési szervek vezetői felelősek a 2.sz. melléklet szerinti előirányzataik - túllépést nem eredményező módon történő - felhasználásáért. Év közben kiadásai saját működésük körébe tartozó – támogatásnál figyelembe nem vett- bevételeikkel azonos összegben nőhetnek, (kivéve a TESZ és Hivatal körébe utalt feladatokhoz kapcsolódó bevételek, ezek felhasználásáról a Képviselőtestület dönt. A Hivatal igazgatási jellegű többlet bevételeiről saját hatáskörében rendelkezik) melyről a negyedévenkénti végrehajtásról szóló tájékoztató keretében adnak számot. A III. negyedévi költségvetés módosítását követően az Ámr. 53.§.-a szerinti előirányzatok módosíthatók, míg bevételi kiesés esetén a kapcsolódó kiadási előirányzatot zárolni kell.

- (2) A személyi juttatások között a főfoglalkozású közalkalmazottak étkezési hozzájárulása elszámolásaként a 2009. december hóra hideg 6.000,- Ft élelmiszer utalvány költségét ismeri el (az óvodai konyháról étkezők e kedvezményt természetbeni étkezésként a munkáltató elszámolása szerint). A költségvetési szervek főfoglalkozású Kjt. alkalmazottai részére 2010 január 1-től bruttó 6250,-Ft összegű –járulékot is tartalmazó- meleg-étkezési utalvány fedezetét biztosítja a terv. A köztisztviselők, hivatali alkalmazottak részére a Ktv. 49/F.§ (4) bekezdése szerinti mérték 6. A Kjt. és Ktv. főfoglalkozású alkalmazottait figyelembe véve éves szinten a terv 8%-ot határoz meg az Amr. 86. § (3) bekezdése alapján.
- (3) A személyi juttatások előirányzata 2010. évben a kötelező átsorolásokra nyújt fedezetet. A közalkalmazottak részére kötelezően előírt illetménypótlékokat minimum szinten biztosítva tartalmazza a terv, a pedagógusok 5.250,-Ft/fő/hó minőségi bérpótlékával együtt. Az Amr. 86. § (4) b) pontja szerinti mérték 10 %. Tartalmazza a terv a kereset-kiegészítés fedezetét is a MÁK elszámolás alapján.
- (4) Az oktatási intézményeknél a betöltetlen álláshelyek miatti feladatellátást úgy kell megszervezni, hogy az előirányzati túllépést ne okozzon. A pedagógusok éves túlórákeretét személyenként nem lehet túllépni. A foglalkoztatási jogszabályok betartása minden intézményvezető személyes felelőssége.
- (5) A saját gépjárműhasználat költségtérítését az SZJA adómentes mértékével azonos összegben ismeri el - indokolt és gazdaságos esetekben - (az adóköteles mértéket nagyon indokolt esetben csak a polgármester engedélyezheti) a költségvetése terhére, amelynek éves összege 2009. évhez képest nem növekedhet.
- (6) A képviselői tiszteletdíj mértékét 2010. évben is 40.000,-Ft/hó összegben állapítja meg. Ezen kívül a bizottsági tagot, a részönkormányzat tagját 18.000,- Ft, a bizottság elnökét és a részönkormányzat vezetőjét 36.000,- Ft tiszteletdíj illeti meg.
- (7) A költségvetési szervek dologi kiadásai a 2009. évi alap előirányzatra épülnek, inflációs és árhatás kompenzációt részben tartalmaznak. A dologi kiadások összege az intézményi költségvetésen belül rögzítve tartalmazza a karbantartási célelőirányzatot.

- (8) A Kultúrház költségvetésében céljelleggel szerepel 900 ezer Ft a helyi újság, 4.800 ezer Ft a Berhidai Napok és 900 ezer Ft az önkormányzati rendezvényekre.

A Kultúrház koordinálja a szervezésében lévő Népház programjait is.

A Népház költségeinek fedezetét a TESZ Ingatlanhasznosítás kiadásai között biztosítja. A Kultúrház és a Művelődési Ház keretében működő művészeti csoportok, civil jellegű szerveződések részére biztosított közösségi támogatás elkülönített kezelését az e célra kötött megállapodás szerint biztosítani kell.

4. § (1) Támogatások között a közösségi támogatás keretén belül 1.800 ezer Ft a sportcélú támogatásra fordítható összeg, amelynek felosztására a sportpályázat keretében kerül sor. Az egyesületeknek járulék, adó és egyéb tartozása a pályázat benyújtásának időpontjában nem lehet, nyilvántartásba vételüket és a településen a 2009. évi folyamatos sportműködésüket és tömegsport tevékenységüket igazolniuk kell.

Az egyéb támogatás írásbeli pályázat alapján adható, a döntéshez a 2009. évi folyamatos működés jogi kereteit is igazolni kell.

Az egyéb támogatás összesen 1.600 ezer Ft, amely önkormányzati intézmények rendezvényeire nem fordítható, azokat költségvetésük terhére kell megoldaniuk.

A Községi támogatásokra 2010. március 22.-ig beérkező pályázatokról kizárólag az 1800 ezer Ft és az 1.600 ezer Ft kereten belül, valamint a tiszteletdíj felajánlások összegének átadásáról a polgármester a dönt. Döntéséről a költségvetés végrehajtása keretében köteles tájékoztatást adni.

A közösségi -és sporttámogatás az éves működéshez, rendezvényhez való hozzájárulás, ezért terhére reprezentációs és külföldi kiadás, nem számolható el.

A közösségi szolgáltatások támogatásának előirányzatait az 5.sz. *melléklet* tartalmazza.

- (2) Az önkormányzat szociális hatáskörében felhasználható pénzeszközöket átruházott jogkör szerinti bontásban a 6.sz. *melléklet* tartalmazza.

- (3) A Cigány Kisebbségi Önkormányzat részére saját pénzeszközéből – berhidai kisebbségek oktatási,- kulturális és sport programjaira és a Kisebbségi Nap költségeinek kiegészítésére - összesen 300 ezer Ft támogatást nyújt, melynek átadását negyedévenkénti ütemezéssel engedélyezi.

A pénzeszköz konkrét felosztásáról a Cigány Kisebbségi Önkormányzat határoz.

Berhida Város Cigány Kisebbségi Önkormányzatának 2010.évi költségvetési határozatát a 7.sz. *melléklet* tartalmazza.

Berhida Város Cigány Kisebbségi Önkormányzatának 2010.évi mérlegtervét a 7/1.sz. *melléklet* tartalmazza.

- (4) A Német Kisebbségi Önkormányzat részére saját pénzeszközéből – berhidai kisebbségek oktatási,- kulturális és sport programjaira, nemzetközi kapcsolatok kialakítására, valamint a Kisebbségi Nap költségeinek kiegészítésére - összesen 300 ezer Ft támogatást nyújt, melynek átadását negyedévenkénti ütemezéssel engedélyezi.

A pénzeszköz konkrét felosztásáról a Német Kisebbségi Önkormányzat határoz.

Berhida Város Német Kisebbségi Önkormányzatának 2010.évi költségvetési határozatát a 8.sz. *melléklet* tartalmazza.

Berhida Város Német Kisebbségi Önkormányzatának 2010.évi mérlegtervét a 8/1.sz. *melléklet* tartalmazza.

- 5. § (1)** A 2010.évre esedékes hiteltörlesztés 17.617 ezer Ft összegének törlesztését tudomásul veszi.  
A többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek alakulását célok szerint, évenkénti bontásban a 14. sz. melléklet, az önkormányzat által felvett hitelállomány alakulását a 16. sz. melléklet tartalmazza.
- 6. § (1)** A 2010.évi költségvetésben a vízi közmű bérletből származó tárgyévi bevételeket – a felhasználásukra vonatkozó döntés szerint csökkentve- kell céltartalékba helyezni.  
**(2)** A céltartalékba helyezett összegek célmegjelölését a 2.számú melléklet tartalmazza. A céltartalékot (kivéve a HKA összegét) a Cselekvési tervben foglalt feladatokra pályázati önrészként figyelembe véve kell a pályázatokat benyújtani.
- 7. § (1)** A Polgármesteri Hivatal látja el az Önkormányzati Kincstári feladatokat - a munkamegosztás és feladatvállalás szerint -, ezen belül a közalkalmazottak, közfoglalkoztatottak, köztisztviselők illetményének lakossági folyószámlára történő irányítását, az ezzel kapcsolatos tevékenységet, valamint az ügyfélterminál működtetését, az intézmények pénzügyi-gazdasági feladatait.  
**(2)** A nettó 20 millió Ft összegű felújítás és felhalmozás közbeszerzési eljárását, illetve a tevékenység megvalósítását, pénzügyi elszámolását önkormányzati – nem intézményi- keretek között kell ellátni az érintett költségvetési szerv, a TESZ és műszaki ellenőr bevonásával.
- 8. § (1)** A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások egyenlege szerint a működési hiány összege 32.946 ezer Ft, a felhalmozási hiány összege 4.490 ezer Ft, együttesen 37437 ezer Ft, amelynek összegét a 2009. évi pénzmaradványból kell finanszírozni. A feladattal terhelt pénzmaradvány és a hiány részletezését a 2/d sz. melléklet tartalmazza.  
**(2)** Az Áht. 90. § (4) bekezdésében foglaltaktól az Áht. 125. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján eltekint.

#### **IV. ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK**

- 9. § (1)** Ezen rendelet kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit 2010. január 1-től, illetve az abban foglalt időpontoktól kell alkalmazni.  
Az 50/2007.(III.29.) Kt. számú határozatát visszavonja.  
**(2)** A közalkalmazotti, köztisztviselői szabályzatok, megállapodások, egyéb tervek a jóváhagyott intézményi költségvetésben túllépést nem eredményezhetnek.  
**(3)** A Ktv. 48/A.§.(1)bekezdése szerint képzettségi pótléokra jogosultak a Gazdálkodási és a pénzügyi feladatokat ellátók végzettségük szerint.  
A Ktv. 49/J.§.(2) bekezdése alapján biztosítandó szociális keret összegét 180 ezer Ft-ban határozza meg, amely más célra nem használható fel.

- (4) A költségvetési évet megelőző év előzetes adatait a 9.sz. és a 10.sz., valamint azt követő 2 év várható előirányzatait és a többéves elkötelezettséggel járó kiadási tételek későbbi évekre vonatkozó kihatásait a 11. sz. és 12.sz. melléklet tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat által adott közvetett támogatások, kedvezmények összegét a 13. sz. melléklet tartalmazza.
- (6) Az önkormányzat adósságot keletkeztető éves kötelezettség vállalásának (hitelképességének) felső határát a 15. sz. melléklet tartalmazza.
- (7) A rendelet függelékei:  
1.sz. jegyzőkönyv a 2010. évi intézményi költségvetés tervezetének egyeztetéséről  
2.sz. A 2010.évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről szóló előirányzat-felhasználási ütemterv. Az ütemterv évközi módosításáról a Kincstár gondoskodik.

Pergő Margit  
polgármester

Faragó Istvánné  
jegyző