

TERVEZET

Szécsény Város Önkormányzata Képviselő-testületének ____/2010.....) rendelete az Önkormányzat 2010. évi költségvetéséről

Szécsény Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény 65. §-a alapján Szécsény Város Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 2010. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre, annak bizottságaira, a körjegyzőség hivatalára és az Önkormányzat felügyelete alá tartozó intézményeire, szakfeladataira valamint a Cigány Kisebbségi Önkormányzatra terjed ki.

A költségvetés címrendje

2. §

- (1) Az államháztartásról szóló törvény 63. § (3) bekezdésében foglaltak alapján az önkormányzat költségvetésének címrendjét a (2) bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) Az önálló és a részben önálló gazdálkodási jogkörrel felruházott költségvetési szervek, a Polgármesteri Hivatal alkotnak egy-egy címet.
A címrendet a költségvetési rendelet 3/A. számú melléklete tartalmazza.

A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §

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

a) bevételi főösszeget	1.095.380 E Ft
b) kiadási főösszegét	1.229.050 E Ft
c) hitellel fedezett hiányát	133.670 E Ft

állapítja meg.

A kiadási előirányzaton belül:

- | | |
|--------------------------------------|----------------|
| - a működési célú kiadást | 1.079.997 E Ft |
| • a személyi juttatásokat | 536.281 E Ft |
| • a munkaadókat terhelő járulékokat | 134.813 E Ft |
| • a dologi kiadásokat | 317.032 E Ft |
| • a működésre átadott pénzeszközöket | 35.887 E Ft |
| • az ellátottak juttatásait | 55.984 E Ft |
| - a felhalmozási kiadásokat | 149.53 E Ft |
| - ebből a fejlesztési tartalék | 32.684 E Ft |

összegben állapítja meg.

- (2) A képviselő-testület a körjegyzőség 2010. évi költségvetését a 11. számú melléklet szerint fogadja el.

114.104 E Ft bevétellel

114.104 E Ft kiadással.

A kiadási előirányzaton belül:

- a személyi juttatásokat 91.669 E Ft
- a munkaadókat terhelő járulékokat 22.435 E Ft

állapítja meg.

(3) A képviselő-testület a Cigány Kisebbségi Önkormányzat 2009. évi költségvetését

566 E Ft bevétellel

566 E Ft kiadással

a kiadási előirányzaton belül:

- a működési célú kiadást
- a személyi juttatásokat 0 E Ft
- a munkaadókat terhelő járulékokat 0 E Ft
- a dologi kiadásokat 566 E Ft

határozza meg.

Az önkormányzat bevételei

4. §

(1) Az önkormányzat 2010. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését a 2. számú melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat kiadásai

5. §

(1) Az önkormányzat 2010. évi költségvetésének kiadásait kiemelt előirányzatonként a 3/B. számú melléklet tartalmazza.

(2) Az intézményi támogatást a 3/D. számú melléklet tartalmazza.

Céltartalék

6. §

(1) Az önkormányzat a céltartalékot 32.684 E Ft-ban hagyja jóvá, mely fejlesztési tartalékként szolgál.

(2) Az önkormányzat a hiányára tekintettel általános tartalékot nem tud megállapítani.

Többéves kihatással járó feladatok

7. §

A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban a 6. számú melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

Létszámkeret

8. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat által engedélyezett létszámkeretét 220 főben állapítja meg:

2010. évi nyitó létszám:	220 fő
2010. évi átlagos statisztikai létszám:	220 fő
2010. évi záró létszám	220 fő

(2) A képviselő-testület az önkormányzat közfoglalkoztatottainak éves létszám előirányzatát 96 főben, az átlagos statisztikai létszámot 74 főben fogadta el a közfoglalkoztatási tervben. A létszám adatokat a 3/C. számú melléklet tartalmazza.

Közvetett támogatások

9. §

A képviselő-testület a közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, összege, illetőleg kedvezményezettje szerinti részletezettséggel a 12. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

Előirányzat felhasználási ütemterv

10. §

A képviselő-testület az előirányzat felhasználási ütemtervet a 9. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

Forráshiány és finanszírozásának módja

11. §

- (1) A jóváhagyott kiadások és a megállapított bevételek különbözeteként az önkormányzat 2010. évi hitellel fedezett forráshiányát a képviselő-testület 133.670 E Ft-ban állapítja meg. Az Önkormányzat megállapítja, hogy kötelező önkormányzati feladatainak ellátására önhibáján kívül képtelen.
- (2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az (1) bekezdésben foglalt **forráshiány finanszírozására tegye meg az alábbi szükséges intézkedéseket:**
 1. Minden lehetséges eszközzel biztosítani kell az önkormányzati követelések (adók, vevők, önkormányzati hozzájárulások) lejárt határidejű és esedékes követelések haladéktalan beszedését.
 2. A szakmai feladatok megvalósításához és a működési kiadások csökkentéséhez pályázati forrásokat kell bevonni;
 3. A folyamatban lévő beruházások zökkenőmentes megvalósítása, az új létesítmények működésének biztosítása, valamint a működési célt szolgáló pályázatokban vállalt kötelezettségek teljesítése és támogatási szerződés betartása a kötelezettségvállalás 5 éves időszakában.
 4. Felül kell vizsgálni az önkormányzat és az intézmények által kötött szerződéseket, megállapodásokat, meg kell teremteni az összhangot, az azonos feladatra vonatkozó szerződések között, az új megállapodásoknál az egységes beszerzést kell alkalmazni. A beszerzéseket önkormányzati szinten kell koordinálni a legtakarékosabb megoldást választva.

A 2010. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

12. §

- (1) A költségvetés gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

- (2) Az Önkormányzat és költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.
- (3) A Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása, a működési és fejlesztési célú hitel felvétele.
- (4) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített pénzalap az Önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a Képviselő-testületet köteles tájékoztatni.
- (5) A polgármester a pótelőirányzatról a képviselő-testületet legalább negyedévenként, de legkésőbb a zárszámadási rendelet-tervezet képviselő-testület elé terjesztését közvetlenül megelőző ülésen tájékoztatja. A képviselő-testület ennek alapján a költségvetési rendeletet a negyedévet követő soros ülésen, de legkésőbb a 2010. évi zárszámadási rendelet-tervezet képviselő-testület elé terjesztését közvetlenül megelőző ülésen módosítja.
- (6) Az intézmények vezetőinek negyedévenként – a negyedévet követő hó 20-áig felül kell vizsgálni a költségvetésüket abból a célból, hogy a tervezett előirányzatban belül nincs-e feladatmaradás, és amennyiben a feladatmaradás kimutatható, annak zárolásáról (tartálékba helyezéséről) gondoskodni kell.
- (7) Az önálló költségvetési szerv dologi kiadás előirányzatain belül a felhasználási közttségű előirányzatok maradványa a költségvetési szervet nem illeti meg, a pénzmaradvány elszámolásánál elvonásra kerül, ha a Képviselő-testület más felhasználási célt nem határoz meg.
- (8) A költségvetés I. féléves teljesítéséről 2010. szeptember 15-ig kell számot adni.
- (9) Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemterv a 9. számú melléklet szerint fogadja el a Képviselő-testület.
- (10) A többletbevétel saját (költségvetési szervei) hatáskörben történő felhasználásának engedélyezése a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.
- (11) A feladat elmaradásából származó személyi és dologi megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.
- (12) Szécsény Város Önkormányzata a költségvetési évet követő két év várható előirányzatait, valamint a költségvetési év folyamatait és áthúzódó hatásait – a gazdasági előrejelzéseket figyelembe véve – 1. számú melléklet szerint állapítja meg.

13. §

- (1) A szűkös pénzügyi lehetőségek miatt az intézmény vezetője, a megállapított beralapból, intézményi döntéssel csak a Képviselő-testület 2010. évi költségvetésében meghatározott bérelőirányzat nagyságáig vállalhat kötelezettséget.
- (2) A Képviselő-testület a köztisztviselők jogállásáról szóló törvényre tekintettel a 2010. évi költségvetésről szóló 2009 évi CXXX. törvényben rögzítettekkel azonos mértékben

az illetményalap összegét 38.650 Ft-ban, a cafetéria juttatás alapját pedig az illetményalap hatszorosában állapítja meg.

- (3) A Polgármesteri Hivatal 2010-re megállapított reprezentációra fordítható kiadási előirányzata 1.000 E Ft.
- (4) Költségvetési törvényben előírt adatszolgáltatási kötelezettség valódiságáért az intézmény vezetője felelős. Az éves költségvetési beszámolóban történő elszámolásnál, illetve annak ellenőrzése során feltárt visszafizetési kötelezettségek az intézményt terhelik.

14. §

- (1) A nehéz pénzügyi helyzet miatt a finanszírozást az alábbi rangsor szerint kell teljesíteni:
 - a. Adósságszolgálat teljesítése
 - b. Az Önkormányzat kötelező feladatait ellátó intézmények működő-képességének fenntartása
 - c. Működőképességet veszélyeztető vis maior helyzet elhárítása.
- (2) Újabb feladat felvállalására csak rendkívüli esetben kerülhet sor, a végrehajtáshoz szükséges forrás biztosításával.
- (3) A nem tervezett, többletbevételek - a forráshiány nagyságáig - a forráshiány összegét csökkentik, terhükre többletkiadás nem vállalható.
- (4) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, - hogy a képviselő-testület által elbírált támogatási kérelmek alapján - az Áht. szabályai szerint támogatási szerződést kössön a sport és civil szervezetek elszámolási kötelezettséggel történő támogatásának kifizetésére. A képviselő-testület a sport célú és a civil szervezetek támogatását 2.000 E Ft-ban állapítja meg.
- (5) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési intézmény gondoskodik az önállóan működő költségvetési intézménye pénzellátásáról.
- (6) A Képviselő-testület a munkabérfizetés napját legkésőbb a hónap 3. napjában határozza meg.

15. §

Az Önkormányzat költségvetése mellékleteként jóváhagyja:

- | | |
|-----------------------|--|
| 1. számú melléklet: | Pénzalapok összevont mérlege, gördülő tervezés |
| 1/A. számú melléklet: | Bevételek és kiadások alakulása |
| 2. számú melléklet: | Bevételek |
| 2./B számú melléklet: | 2010.évi állami támogatás |
| 3. számú melléklet: | Szakfeladatok pénzforgalma |
| 3/A. számú melléklet: | Címrend |
| 3/B. számú melléklet: | A költségvetés kiemelt előirányzatoként címrend szerinti bontásban |
| 3/C. számú melléklet: | Létszámadatok |
| 3/D számú melléklet: | Önálló költségvetési szerv támogatása |
| 4. számú melléklet: | Fejlesztési mérleg |
| 5. számú melléklet: | Hitelállomány |
| 6. számú melléklet: | Több éves kihatással járó feladatok előirányzata éves bontásban |

7. számú melléklet:	Igazgatási tevékenység kiadásai
8. számú melléklet:	Cigány Kisebbségi Önkormányzat mérlege
9. számú melléklet:	2010.évi előirányzat felhasználási ütemterv
10./A számú melléklet:	Uniós forrásból támogatott projektek ÉMOP-3.1.2/B
10./B számú melléklet:	Uniós forrásból támogatott projektek ÉMOP-4.2.1/A
11. számú melléklet	Körjegyzőség költségvetése
12. számú melléklet	Közvetett támogatások
13. számú melléklet	Önkormányzati szociális támogatások finanszírozása részletes kimutatása

16. §

- (1) A Képviselő-testület a többször módosított Államháztartási törvény 71. § (3) bekezdés alapján az elkövetkező két év várható előirányzatait az alábbiak szerint állapítja meg.
- (2) 2011. évi kiadások előirányzata 1.073.190 E Ft. Bevételi főösszege 950.015 E Ft. Várható forráshiány 123.175 E Ft.
- (3) 2012. évi kiadások várható előirányzata 1.103.923 E Ft, bevételi főösszege 977.593 E Ft. Prognosztizált forráshiány 126.330 E Ft.

Záró rendelkezések

17. §

E rendelet kihirdetése napján lép hatályba azzal, hogy rendelkezéseit 2010. január 1-jétől kell alkalmazni.

Szécsény, 2010. január ...

Bartusné
dr. Sebestyén Erzsébet
címzetes főjegyző

Dr. Serfőzőné
dr. Fábián Erzsébet
polgármester