

**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 bevétellel
<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
	(közcélu 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 Uniós 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