

**Csabacsúd Nagyközségi Önkormányzat
Képviselő testületének**

1/2010.(I.26.) KT.

R E N D E L E T E

A 2010. évi költségvetésről

**Kihirdetve: 2010. január 26.
Csabacsúd, 2010. január 26.**

**Kasikné Csík Zsuzsanna
jegyző**

Csabacsúd Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testületének

1/ 2010.(I.26.) KT. Rendelete

az önkormányzat 2010. évi költségvetéséről

Csabacsúd Nagyközség Képviselő-testülete Az önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. tv., Az államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. tv., Az államháztartás működési rendjéről szóló módosított 217/1998. (XII.30.) Kormányrendelet, Az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII.19.) Kormányrendelet, valamint a 2009. évi CXXX. tv. alapján a 2010. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

I. Általános rendelkezések

1. §.

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre, a Polgármesteri Hivatalra, az Önkormányzat fenntartásában működő intézményekre terjed ki.

II. Az Önkormányzat költségvetési bevételei és kiadásai

2. §.

A költségvetési rendelet a bevételeket és kiadásokat címenként, ezen belül alcímenként, jogcímcsoportonként, kiemelt előirányzat-csoportonként, valamint előirányzatonként részletezi

Bevételek címei és alcímei:

1. cím: Polgármesteri Hivatal

1. alcím: Polgármesteri Hivatal igazgatás és egyéb ágazat
2. alcím: Trefort Á. Ált. Iskola és Óvoda Csabacsúd-Örménykút
3. alcím: Szlovák Önkormányzat

Bevételek jogcímcsoportjai, előirányzat-csoportjai, kiemelt előirányzatai, valamint előirányzatai:

I. jogcímcsoport: Működési bevétel

1. előirányzat-csoport: Intézményi működési bevétel
2. előirányzat-csoport: Önkorm. sajátos működési bevételei
 - 2.1. kiemelt előirányzat: Helyi adók
 - 2.1.1. előirányzat: Magánszemélyek kommunális adója
 - 2.1.2. előirányzat: Iparüzési adó

- 2.2. kiemelt előirányzat: Átengedett központi adók
 - 2.2.1. előirányzat: SZJA átengedett rész
 - 2.2.2. előirányzat: Jövedelemkülönbség mérséklése
 - 2.2.3. előirányzat: Gépjárműadó
 - 2.2.4. előirányzat: Földbérlet adója
- 2.3. kiemelt előirányzat: Bírságok, pótlékok
 - 2.3.1. előirányzat: Környezetvédelmi bírság
 - 2.3.2. előirányzat: Helyszíni és szabálysértési bírság
 - 2.3.3. előirányzat: Talajterhelési díj
- 2.4. kiemelt előirányzat: Egyéb sajátos folyó bevételek
 - 2.4.1. előirányzat: Önkormányzati lakások lakbérbevétele

II. jogcímcsoport: Támogatások

- 1. előirányzat-csoport: Önkormányzatok költségvetési támogatása
 - 1.1. kiemelt előirányzat: Normatív támogatások
 - 1.1.1. előirányzat: Lakosságszámhoz kötött támogatás
 - 1.1.2. előirányzat: Feladatmutatóhoz kötött támogatás
 - 1.2. kiemelt előirányzat: Központosított előirányzatok
 - 1.2.1. előirányzat: Helyi kisebbségi önkorm. támogatása
 - 1.2.2. előirányzat: Közművelődési érdekeltség-növ. támogatás
 - 1.2.3. előirányzat: Lakossági közműfejlesztés támogatása
 - 1.2.4. előirányzat: Prémium évek prog. támogatása
 - 1.2.5. előirányzat: Pedagógusok anyagi ösztönzését szolg. tám.
 - 1.2.6. előirányzat: Kieg. tám. nemzetiségi nevelési, okt. feladatokhoz
 - 1.2.7. előirányzat: Bérpolitikai intézkedések támogatása
 - 1.2.8. előirányzat: Nyári étkeztetés biztosítása
 - 1.3. kiemelt előirányzat: Kieg. tám.helyi önk. bérkiadásaihoz
 - 1.4. kiemelt előirányzat: Normatív kötött felhasználású támogatás
 - 1.4.1. előirányzat: Kieg. tám. egyes közoktatási feladatokhoz
 - 1.4.2. előirányzat: Egyes jöv. pótló és közcélú foglalk. tám.
 - 1.5. kiemelt előirányzat: Fejlesztési célú támogatások
 - 1.5.1. előirányzat: Címzett támogatás
 - 1.5.2. előirányzat: Céltámogatás
 - 1.5.3. előirányzat: TEKI támogatás
 - 1.5.4. előirányzat: CÉDE támogatás
 - 1.5.5. előirányzat: Egyéb központi támogatás

III. jogcímcsoport: Felhalmozási és tőkejellegű bevételek

- 1. előirányzat-csoport: Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése
- 2. előirányzat-csoport: Önkorm. sajátos felhalmozási és tőkejellegű bev.
- 3. előirányzat-csoport: Pénzügyi befektetések bevételei
- 4. előirányzat-csoport: Magánszem. kommunális adója (felhalm. célú)

IV. jogcímcsoport: Véglegesen átvett pénzeszközök

- 1. előirányzat-csoport: Működési célú pénzeszköz átvétel
- 2. előirányzat-csoport: Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel

V. jogcímcsoport: Kölcsönök visszatérülése, értékpapír ért. bevételei

- 1. előirányzat-csoport: Kölcsönök visszatérülése
- 2. előirányzat-csoport: Értékpapír értékesítés bevétele

VI. jogcímcsoport: Hitelek

1. előirányzat-csoport: Működési célú hitelek
2. előirányzat-csoport: Felhalmozási célú hitelek

VII. jogcímcsoport: Pénzforgalom nélküli bevételek

1. előirányzat-csoport: Előző évi működési c. pénzmaradvány igénybevétele
2. előirányzat-csoport: Előző évi felhalmozási c. pénzmaradv. igénybevétele

A kiadások címei és alcímei megegyeznek a bevételeknél leírt címekkel és alcímekkel.

Kiadási előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok száma és neve:

1. előirányzat-csoport: Működési kiadások
 - 1.1. kiemelt előirányzat: Személyi juttatás
 - 1.2. kiemelt előirányzat: Munkaadókat terhelő befiz. köt.
 - 1.3. kiemelt előirányzat: Dologi és egyéb folyó kiadások (kamat nélkül)
 - 1.4. kiemelt előirányzat: Kamatfizetési kötelezettség
 - 1.5. kiemelt előirányzat: Működési célú pénzeszközök átadása
 - 1.6. kiemelt előirányzat: Társadalom-, szocpol. és egyéb juttatás, tám.
 - 1.7. kiemelt előirányzat: Működési célú tartalék
 - 1.8. kiemelt előirányzat: Működési c., tám. kölcsönök nyújtása háztartásnak
2. előirányzat-csoport: Felhalmozási kiadások
 - 2.1. kiemelt előirányzat: Fejlesztési kiadások
 - 2.2. kiemelt előirányzat: Felújítások
 - 2.3. kiemelt előirányzat: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás
 - 2.4. kiemelt előirányzat: Pénzügyi befektetések kiadásai
 - 2.5. kiemelt előirányzat: Fejlesztési célú tartalék
3. előirányzat-csoport: Finanszírozási kiadások
 - 3.1. kiemelt előirányzat: Működési hitel törlesztése
 - 3.2. kiemelt előirányzat: Felhalmozási hitel törlesztése

3. §.

Az önkormányzat 2010. évi költségvetési bevételeinek főösszege:

376 341 eFt

(1) A bevételek az alábbi jogcímcsoportonként kerülnek meghatározásra:

	adatok eFt-ban
I. Működési bevételek	122.533
1. Intézményi működési bevétel	34.360
2. Önkorm. sajátos műk. bevételei	88.173
2.1. Helyi adók	10.978
2.2. Átengedett központi adók	76.931
2.3. Bírságok, pótlékok	
2.4. egyéb sajátos folyó bevételek	264

II. Támogatások		79.166
1. Önkormányzat költségvetési támogatása		79.166
1.1. Normatív támogatások	78.600	
1.2. Központosított előirányzatok	566	
1.3. Kieg. tám. helyi. önk. bérkiadásaihoz		
1.4. Normatív kötött felh. tám.		
1.5. Fejlesztési célú támogatások		
III. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek		10.051
1. Tárgyi eszközök, immat. javak ért.		
2. Önkorm. sajátos felhalm. és tőkejell. bev.		2.648
3. Pénzügyi befektetések bevételei		
4. Magánszemélyek kommunális adója		7.403
IV. Véglegesen átvett pénzeszközök		38.736
1. Működési célú pénzeszk. átvétel		20.694
2. Felhalmozási célú pe. átvétel		18.042
V. Kölcsönök visszatér. értékpapír ért. bevét.		566
1. Kölcsönök visszatérülése		566
2. Értékpapír ért. bevétele		
VI. Hitelek		53.600
1. Működési célú hitelek		38.500
2. Felhalm. célú hitelek		15.100
VII. Pénzforgalom nélküli bevételek		71.689
1. Előző évi műk. c. pénzm. igénybevét.		19
2. Előző évi felh. c. pénzm. igénybevét.		71.670

- (1) A bevételek főösszegéből a R. 3.§. (1) I- VII. pontokban foglaltak alapján a működési célú bevétel
222.631 eFt összegben kerül meghatározásra.
- (2) A bevételek főösszegéből a R. 3.§. (1) VI. pontban foglaltak alapján a működési célú forráshiánya – /erre tervezett hitelfelvétel összege/
38.500 eFt összegben kerül meghatározásra.
- (3) A bevételek főösszegéből a R. 3.§. (1) I-VII. pontokban foglaltak alapján a fejlesztési célú bevétel
115.210 eFt összegben kerül meghatározásra.

4. §.

Az önkormányzat 2010. évi költségvetési kiadásainak főösszege:

376.341 eFt

(1) A kiadások az alábbi kiemelt előirányzatonként kerülnek meghatározásra:

1. Működési kiadások		262.951
1.1. Személyi juttatás	123.500	
1.2. Munkaadókat terhelő befiz. köt.	32.000	
1.3. Dologi és egyéb folyó kiadások	88.197	
1.4. Kamatfizetési kötelezettség	6.300	
1.5. Működési célú pénzeszk. átadása	6.454	
1.6. Társ., szocpol. és egyéb juttatás, tám.	6.500	
1.7. Működési célú tartalék		
1.8. Műk. c. tám., kölcsön nyújtása háztart.		
2. Felhalmozási kiadások		107.284
2.1. Fejlesztési kiadások	87.989	
2.2. Felújítások	16.929	
2.3. Felhalmozási célú pénzeszk. átadás	2.271	
2.4. Pénzügyi befektetések kiadásai	95	
2.5. Fejlesztési célú tartalék		
3. Finanszírozási kiadások		6.106
3.1. Működési hitel törlesztése	1.980	
3.2. Felhalmozási hitel törlesztése	4.126	

(1) A kiadások főösszegéből a R. 4.§. (1) 1-3 pontokban foglaltak alapján a működési célú kiadás
261.131 eFt összegben kerül meghatározásra

(2) A kiadások főösszegéből a R. 4.§. (1) 1-3 pontokban foglaltak alapján a fejlesztési célú kiadás
115.210 eFt összegben kerül meghatározásra.

III. A forráshiány finanszírozásának kezelése

5.§.

- (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az önkormányzat 2010. évi költségvetésében önhibáján kívül keletkezett 38.500 eFt összegű működési forráshiány mérséklése érdekében intézkedéseket tegyen.
- (2) A Képviselő-testület a költségvetés egyensúlyának megteremtéséről, a működési célú forráshiány fedezetéről, számlavezető pénzintézet útján működési célú hitel felvételével gondoskodik.

- (3) A hitelműveletekkel (működési, illetve felhalmozási célú) kapcsolatos döntés a Képviselő-testület kizárólagos jogkörébe tartozik. A hitelszerződés aláírására a Képviselő-testület felhatalmazása alapján a polgármester jogosult.

IV. A költségvetés végrehajtása

6.§.

- (1) Az önkormányzat gazdálkodásának végrehajtását a Polgármesteri Hivatal végzi. A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatok, és létszámkeretek között átcsoportosítást, a polgármester előterjesztése alapján, az önkormányzati feladatok ellátása érdekében a Képviselő-testület engedélyez. Év közbeni előirányzatváltozásokról a polgármester köteles tájékoztatni a Képviselő-testületet, negyedévente, legkésőbb 2011. február 28-ig a rendeletmódosításokat el kell végezni.
Az előirányzatok felhasználásáról, a kötelezettségvállalásról, az utalványozás, illetve ellenjegyzés rendjére vonatkozóan hatályos szabályzat, SZMSZ mellékleteként ügyrend szerint kell eljárni.
- (2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, az önkormányzat költségvetési elszámolási számláján az átmenetileg szabad pénzeszközök betétként történő elhelyezésére, rövidlejáratú értékpapír vásárlására.
Amennyiben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a soron következő ülésen ad tájékoztatást.
- (3) Az önkormányzat 2010. évre működési célú bevételeit **222.631 eFt-ban**, fejlesztési célú bevételeit **115.210 eFt-ban** állapítja meg.
Működési kiadását **261.131 eFt-ban**, fejlesztési kiadását **115.210 eFt-ban** állapítja meg.
Az önkormányzat forráshiányát **38.500. eFt-tal** hagyja jóvá.
- (4) Az önkormányzat és intézményei feladatát 2010. évben **61 fő teljes/rész munkaidőben-**, foglalkoztatottal látja el.
Munkajogi létszámba tartozó: **Fizetés nélküli szabadságon lévő 1 fő, Gyermekgondozási ellátásban részesülő 3 fő,**
Állományba nem tartozó létszám: **Prémium program keretein belül 2 fő,**
Önkormányzati képviselő 9 fő.
Az engedélyezett dolgozói létszámot szakfeladatonként, a 9. számú melléklet tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat a Trefort Ágoston Általános Iskola és Óvoda Csabacsüd-Örménykút önállóan működő közszolgáltató közintézményét intézményfenntartó társulás keretében működteti. Működését 94.701 eFt kiadási előirányzattal, 31 fő közvetlen létszámmal végzi. Kiemelt előirányzatait a R. 16. számú, létszámát A R. 9. számú melléklete tartalmazza.
- (6) a) Az önkormányzat a Polgármesteri Hivatal és intézményei működését 30 fő teljes munkaidőben-,1 fő részmunkaidőben, 2 fő prémium program keretein belül foglalkoztatottal, 1 fő ösztöndíjas foglalkoztatottal, 9 fő képviselővel látja el a R. 9. számú melléklete szerint.

Működési kiadását 165.820 eFt-ban, fejlesztési kiadását 115.210 eFt-ban határozza meg a R. 15. számú mellékletében foglalt kiemelt előirányzatok szerint.

- b) az a) ponton belül a konyha létszámát 5 fő teljes munkaidőben foglalkoztatottal látja el a R. 9. számú mellékletben részletezettek szerint.
Kiadását az önkormányzat 31.622 eFt-ban határozza meg a R. 15.számú mellékletében foglalt kiemelt előirányzatok szerint.

A konyha ellátja a Körös-szögi Kistérség Többcélú Társulása Szociális és Gyermekjóléti Intézmény keretében a Körös-szögi Kistérség Többcélú Társulása Szociális és Gyermekjóléti Intézmény részeként működő csabacsüdi szociális gondozási központ étkeztetési feladatait is a jóváhagyott előirányzaton belül.

- (7) A Szlovák Kisebbségi önkormányzat bevétele és kiadása 610 eFt a R. 2.számú mellékletében foglalt kiemelt előirányzatok szerint.
- (8) A Képviselő-testület a R. 15.számú mellékletében szereplő dologi kiadásokból a működéshez elengedhetetlenül szükséges eszközök kivételével – I. félévben korlátozza a kis értékű tárgyi eszközök beszerzését.

7. §.

Köztisztviselők illetményalapja

A 2010. évi költségvetésről szóló 2009.évi CXXX. Törvény 71. §. értelmében a köztisztviselők jogállásáról szóló módosított 1992. évi XXIII. Törvény 43. §-ának (1) bekezdésében foglalt illetményalap 2010. évben 38.650 Ft.

A Képviselő-testület a köztisztviselők illetményalapját 2010. évben 38.650 Ft-ban határozza meg a törvény által meghatározottakkal egyezően.

8. §.

- (1) Az önkormányzat működési és fejlesztési célú bevételeinek, kiadásainak jogcímenként, kiemelt előirányzatonként bemutatott mérlegét a R. 1. számú melléklete tartalmazza,
- (2) A Szlovák Kisebbségi önkormányzat működési célú bevételeinek, kiadásainak jogcímenként, kiemelt előirányzatonként bemutatott mérlegét a R. 2. számú melléklete tartalmazza,
- (3) Az Önkormányzat hosszú lejáratú kötelezettségeit a R.3. számú melléklete tartalmazza,
- (4) Az önkormányzat a működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2010-2011-2012. évi alakulását külön bemutató mérlegét a R. 4. számú melléklete tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat előirányzat-felhasználási ütemtervét a R. 5. számú melléklete tartalmazza.

- (6) Az Önkormányzat többéves kihatással járó kötelezettségei. R. 6. számú melléklete tartalmazza.
- (7) Az Önkormányzat 2009. évi Közvetett támogatások kimutatása R. 7. számú melléklete tartalmazza.
- (8) Az önkormányzat a 2010. évi normatív állami hozzájárulásának jogcímenkénti bemutatását a R. 8 sz. melléklete mutatja be.
- (9) Az önkormányzat az engedélyezett dolgozói létszámot és szakfeladatra felosztott létszámát a R. 9. számú melléklete tartalmazza.
- (10) Az önkormányzat intézményi működési bevételeinek előirányzatát a R. 10. számú melléklete tartalmazza.
- (11) Az önkormányzat átvételre tervezett pénzeszközeit a R.11. számú melléklete tartalmazza.
- (12) Az önkormányzat átadásra tervezett pénzeszközeinek előirányzatát a R.12 sz. melléklete tartalmazza.
- (13) Az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit és kiadásait a R.13. számú melléklete tartalmazza.
- (14) Az Önkormányzat megvalósítási tervét R.14. számú melléklete tartalmazza.
- (15) Az önkormányzat 2010. évi szakfeladatonkénti összesített bevételi és kiadási előirányzatait a R. 15. számú melléklete tartalmazza.
- (16) A Trefort Ágoston Általános Iskola és Óvoda Csabacsüd-Örménykút költségvetését a R.16.sz. melléklete tartalmazza

9. §.

Tájékoztatási és beszámolási kötelezettség

- (1) A polgármester a gazdálkodás első félévi helyzetéről az 1992. évi XXXVIII. Tv. 79. §. (1) bekezdésben foglaltak alapján legkésőbb szeptember 15-ig, háromnegyed éves helyzetéről a 2011. évi költségvetési koncepcióhoz kapcsolódva – legkésőbb november 30-ig köteles tájékoztatni a Képviselő-testületet.
- (2) Az évközi, év végi költségvetési beszámolót és a havi pénzforgalmi jelentést a többször módosított 1992. évi XXXVIII. Törvény 80.§-ban meghatározottak, és a hozzá kapcsolódó hatályos jogszabályok szerint készíti el.

10.§.

Záró rendelkezések

- (1) A Polgármesteri Hivatal az év végét követően az állami hozzájárulással és támogatásokkal a többször módosított 1992. évi XXXVIII. tv. alapján számol el.
- (2) E rendelet kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit 2010. január 1-jétől kell alkalmazni
- (3) E rendelet hatályba lépésével a 36/2009 (XII.31.) KT. sz. rendelet a 2010. évi átmeneti gazdálkodásról hatályát veszti.
- (4) A rendelet kihirdetéséről a jegyző az SZMSZ-ben meghatározottak szerint intézkedik.

Csabacsúd, 2010. január 26

Molnár József
polgármester

Kasikné Csík Zsuzsanna
jegyző

Kihirdetve: 2010. január 26.
Csabacsúd, 2010. január 26.

Kasikné Csík Zsuzsanna
jegyző