

**Dunakeszi Város Önkormányzata Képviselő-testületének
10/2010. (II.15.) sz. rendelete
a város 2010. évi költségvetéséről**

Dunakeszi Város Képviselő-testülete az államháztartásról szóló - többször módosított - 1992. évi XXXVIII. törvény 65.§-a alapján – figyelembe véve ezen jogszabály, valamint a Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetéséről szóló 2009. évi CXXX. Törvényre, és az Államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009.(XII.19.) Kormányrendeletben meghatározottakat – a 2010.évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

A rendelet hatálya

1.§.

- (1) A rendelet hatálya az Önkormányzatra, a Polgármesteri Hivatalra és az Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.
- (2) A rendelet hatálya a helyi kisebbségi önkormányzatok esetében a támogatás folyósítására terjed ki.

A költségvetés címrendje

2. §.

Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, az önálló gazdálkodási jogkörrel rendelkező költségvetési intézmények külön-külön alkotnak egy-egy költségvetési címet. Címet alkotnak továbbá a pénzbeni juttatások, a támogatások, átadott pénzeszközök, a céltartalékok és a felhalmozási kiadások. A részben önálló gazdálkodási jogkörrel rendelkező költségvetési intézmények alcímeket alkotnak.

A Képviselő-testület által jóváhagyott költségvetési címrendet jelen rendelt 1.sz. függeléke tartalmazza.

Az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai

3.§.

- (1) A Képviselő-testület Dunakeszi város 2010. évi bevételének főösszegét 5.128.968 eFt-ban állapítja meg.
- (2) Az (1) bekezdésben megállapított bevételek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését az 1. sz. melléklet tartalmazza.

4.§.

- (1) A Képviselő-testület Dunakeszi Város 2010. évi kiadásának főösszegét 5.128.968 eFt-ban állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés szerinti kiadások jogcímenkénti megoszlását az 1. sz. melléklet tartalmazza.

5.§.

(1) A Képviselő-testület - a törvényben jóváhagyott normatívák alapján - a város 2010. évi normatív állami hozzájárulásának összegét 2.082.044 e Ft-ban határozza meg, melyet jogcímenként a 2. sz. melléklet tartalmazza.

6.§.

(1) Az Önkormányzat működési költségvetésének keretében realizált többlet bevételeit az általános tartalékba helyezi és a Képviselő-testület a költségvetési rendelet soron következő módosításánál dönt annak felhasználásáról.

(2) A költségvetésben nem tervezett felhalmozási és tökejellegű bevételek felhasználásáról negyedévenként a Képviselő-testület a költségvetés módosításánál rendelet formájában dönt.

7.§.

(1) A Képviselő-testület 115636 eFt összegben állapítja meg az önkormányzati pénzalapokat, támogatásokat és pénzeszköz átadásokat.

(2) Az önkormányzati pénzalapok, támogatások és pénzeszköz átadások részletezését a 3.sz. melléklet mutatja be.

(3) A Képviselő-testület 179.806 eFt céltartalékot állapít meg.

(4) A céltartalék feladatonkénti részletezését a 4.sz. melléklet mutatja be.

(5) A Polgármesteri Hivatal bevételeinek szakfeladatonkénti összesítő táblázata e rendelet 5/A. sz. melléklete, működési kiadásainak összesítő táblázata az 5/B. sz. melléklete.

(6) Az Önkormányzat összevont költségvetési mérlegét a 6.sz. melléklet mutatja be.

(7) Az Önkormányzat önálló intézményeinek bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként a 7. sz. melléklet tartalmazza.

(8) A GESZ, a hozzá tartozó részben önálló intézmények és szakfeladatok bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként a 8. sz. melléklet tartalmazza.

(9) Az önálló – és részben önálló gazdálkodási jogkörrel rendelkező költségvetési szervek engedélyezett létszámkereteit – mely összesen: 873, ebből 835 teljes munkaidős és 38 részmunkaidős állásra vonatkozik, e rendelet 9. sz. melléklete tartalmazza.

(10) Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások bemutatását a 10.sz. melléklet tartalmazza.

(11) A működési és a felhalmozási célú várható bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen, 2010. 2011. és 2012. évekre a 11. sz. melléklet mutatja be.

(12) Az Önkormányzat több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeit éves bontásban a 12. sz. melléklet tartalmazza. A későbbi évek előirányzatait a Képviselő-testület véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

(13) A Dunakeszi Város Cigány Önkormányzat költségvetését, a Dunakeszi Lengyel Kisebbségi Önkormányzat költségvetését, A Bolgár Kisebbségi Önkormányzat költségvetését, és a Német Kisebbségi Önkormányzat költségvetését a 13. sz. melléklet tartalmazza.

(14) Az önkormányzat előirányzat felhasználási tervét a 14. sz. melléklet tartalmazza.

(15) Az önálló intézmények pénzellátása a finanszírozási terv a 15. sz. melléklet alapján történik.

(16) A nem kötelező önkormányzati feladatok bemutatását a 16. sz. melléklet tartalmazza.

Előirányzatokra vonatkozó szabályok

8.§.

(1) Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és a költségvetési szervek jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

(2) Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal jóváhagyott előirányzatainak szakfeladaton belüli módosítási és átcsoportosítási jogát a Képviselő-testület a Polgármesterre átruházza.

(3) Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal jóváhagyott előirányzatainak szakfeladatok közötti átcsoportosításának jogát a Képviselő-testület 50.000 eFt értékhatárig a Polgármesterre átruházza.

(3) Az Önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei saját hatáskörben előirányzat-módosítást hajthatnak végre. Az előirányzat módosításról a Polgármester a Képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatni köteles. A Képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó intézmény saját hatáskörben végrehajtott előirányzat változásai miatt a költségvetési rendeletet negyedévente módosítja.

(4) Ha évközben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a Polgármester negyedévenként köteles tájékoztatást adni a Képviselő-testület részére.

9.§.

(1) A Képviselő-testület az általános és céltartalékkal – az azonnali megoldást igénylő feladatok kivételével –, valamint a Környezetvédelmi Kerettel való rendelkezés jogát a Polgármesterre átruházza.

(2) A céltartalék azonnali megoldást igénylő feladatok elnevezésű sor előirányzatának felhasználásáról a Jogi és Pénzügyi Ellenőrző Bizottság dönt.

(3) A szociális juttatások előirányzat maradványának átcsoportosításához a Jogi és Pénzügyi Ellenőrző Bizottság jóváhagyása szükséges.

(4) A Polgármester és a Jogi és Pénzügyi Ellenőrző Bizottság negyedévente köteles tájékoztatást adni a Képviselő-testület részére az általános és a céltartalék, valamint a Környezetvédelmi Keret felhasználásáról.

(5) Az önkormányzat költségvetéséből támogatott szervezetek, illetve magánszemélyek számára számadási kötelezettséget kell előírni a céljelleggel- nem szociális ellátásként – juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról, melyet minden esetben a megkötött együttműködési/támogatói megállapodásban kell rögzíteni.

(6) A Képviselő-testület a helyi kisebbségi önkormányzat költségvetési határozatának törvényességéért, bevételi és kiadási előirányzatainak megállapításáért, illetve egyéb más kötelezettségvállalásaiért felelősséggel nem tartozik.

10.§.

(1) A közüzemi szolgáltatások előirányzatai (elektromos energia, víz- és csatornadíj, gázenergia, távhő és melegvíz szolgáltatás) kötött felhasználású előirányzatok.

(2) Az intézményeknek a háromnegyedéves adatok ismeretében - a többletbevételek figyelembe vétele mellett - tájékoztatni kell a felügyeleti szervet a várható maradványról, illetve pótigényről. A Polgármester saját hatáskörben dönt a közüzemi szolgáltatások közötti előirányzatok átcsoportosításáról. Többlet igény esetén a Jogi és Pénzügyi Ellenőrző Bizottság tárgyév november 30-ig dönt a finanszírozásról.

(3) Amennyiben az Önkormányzatnak abból származik visszafizetési kötelezettsége a 2009.évi normatív állami hozzájárulás elszámolása során, mert az intézmény neki felróható ok miatt téves adatot szolgáltatott a feladatmutatók felmérésekor, annak következményét – támogatás csökkentését – az adott intézmény viseli.

11.§.

(1) A nyugdíjba vonulók bérének költségvetési évben keletkező tartós bérmaradványa valamennyi költségvetési intézménytől elvonásra kerül, az a következő évben nem tervezhető.

(2) Az intézmény a felügyeleti szervet haladéktalanul értesíti az előirányzat maradványról.

(3) Az előirányzat maradványt a költségvetés során következő módosításánál a céltartalék növekedéseként kell szerepeltetni.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

12.§.

(1) A gazdálkodás biztonsága érdekében folyamatosan figyelemmel kell kísérni az Önkormányzat költségvetési folyószámlájának egyenlegét. A negyedévenkénti kiadások nem haladhatják meg a halmozott bevételek összegét.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete a likviditási hitelkeretet 500.000 eFt-ban határozza meg, a hitelkeret rendelkezésre tartását 2010. december 31-ig hagyja jóvá.

(3) Az Önkormányzat bérfizetésének biztonsága érdekében a Képviselő-testület a Polgármester részére szükség szerint, de maximum 100.000 eFt összeghatárig engedélyezi rövid lejáratú értékpapír értékesítését. Az értékesítésről és a visszavásárlásról a Polgármester a Jogi és Pénzügyi Ellenőrző Bizottságot és a Képviselő-testületet a soron következő ülésen tájékoztatni köteles.

(4) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi pénzkötés útján hasznosíthatja. A pénzügyi műveletek lebonyolítását a Polgármester hatáskörébe utalja.

(5) Fejlesztési kiadások a pályázati támogatással rendelkező beruházások kivételével csak realizálódott bevételekből teljesíthetők.

13.§.

(1) A Képviselő-testület a társadalmi szervezetek és egyházak támogatására elkülönített pénzeszköz-felhasználásának engedélyezését a Polgármesterre átruházza.

(2) A Polgármester negyedévente köteles tájékoztatást adni a Képviselő-testület részére az engedélyezett pénzeszköz-felhasználásról.

14.§.

(1) A Képviselő-testület a közművelődési pénzkeret és a VOKE JAMK támogatását a Művelődési és Közoktatási Bizottságra, az ifjúsági és sport célra, valamint a DVSE támogatására tervezett pénzeszközök felhasználását a Sport, Ifjúsági és Vagyonynyilatkozatot Ellenőrző Bizottságra, a nemzetközi kapcsolatok keretösszeg felhasználását a nemzetközi kapcsolatok tanácsnokának javaslatait figyelembe véve a Polgármesterre, valamint a szociális és az egészségügyi célra tervezett pénzeszköz támogatások felhasználását a Szociális és Egészségügyi Bizottságra átruházza.

(2) Az illetékes bizottságok kötelesek a pénzeszközök felhasználását folyamatosan ellenőrizni, a bizottságok elnökei kötelesek negyedévente tájékoztatást adni a Jogi és Pénzügyi Ellenőrző Bizottságnak, évente a Képviselő-testület részére az engedélyezett pénzeszközök felhasználásáról.

(3) A keretösszegek igénybevételére felhatalmazottak a kiadások teljesítésénél kötelesek figyelemmel lenni e rendelet 12. § (1) bekezdésére.

15.§.

Dunakeszi Város Képviselő-testülete az évközi központi előirányzat-módosítások felhasználásának engedélyezését a Polgármesterre átruházza. Ezen összegeket az évközi költségvetés módosításaiban 90 napon belül kell átvezetni.


Záró rendelkezések
16.§.

- (1) Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba.
- (2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Dunakeszi, 2010.02.15.


Dr. Illés Melinda
jegyző h.





Kecskeméthy Géza
polgármester

Záradék:

A rendelet a mai napon kihirdetésre került.

Dunakeszi, 2010. 02.15.


Dr. Illés Melinda
jegyző h.

Megnevezés		2010. évi terv
Az Önkormányzat 2010. évi tervezett bevételei		
1.	Intézményi működési bevételek	393 132
	Önkormányzat	27 550
	Polgármesteri Hivatal	16 000
	GESZ	320 972
	Szakorvosi Rendelőintézet	28 610
2.	Sajátos működési bevételek	2 959 877
a.	Helyi adók	1 814 000
	Építményadó	380 000
	Telekadó	55 000
	Idegenforgalmi adó	9 000
	Vendégéjszaka utáni idegenforgalmi adó	0
	Helyi iparüzési adó állandó jelleggel végzett tev. Után	1 150 000
	Előző évek hátralékainak adóbehajtása	200 000
	Helyi iparüzési adó ideiglenes jelleggel végz.tev.után (átalány)	0
	Pótlékok, bírságok	20 000
b.	Átengedett központi adók bevételei	1 114 877
	2008. évi SZJA lakhelyen maradó része (8%) (37577 fő)	829 877
	Gépjárműadó	285 000
c.	Különféle bírságok bevételei	11 000
	Környezetvédelmi bírság (önkormányzati)	1 000
	Környezetvédelmi bírság (környvéd.hatósági)	3 000
	Építésügyi bírság	3 000
	Helyszíni bírság	1 500
	Szabálysértési bírság	1 500
	Végrehajtási bírság	500
	Eljárási bírság	500
d.	Talajterhelési díj bevétele	20 000
3.	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	1 000
	Szociális jellegű támogatás törlesztése (PMH)	850
	Helyi támogatás megtérítése	150
4.	Központi költségvetésből kapott költségvetési támogatások	1 252 167
	Normatív állami támogatás	1 238 235
	Normatív, kiegészítő támogatás	13 932

Megnevezés		2010. évi terv
5.	Átvett pénzeszközök	477 009
a.	Társadalombiztosítástól	245 782
	Szakorvosi Rendelő	173 000
	GESZ	72 782
b.	Átvett egyéb pénzeszközök:	231 227
	Belterületi utak fejlesztés támogatása	89 617
	Fóti úti kerékpárút építés támogatása	102 960
	Útburkolat felújítás (Szent István u.Könyves K.u.) támogatása	17 079
	GESZ Támogatásértékű bevétel (PedSzakszolg)	21 571
6.	Tartósan adott kölcsönök visszatérése:	2 283
	Lakossági csatornabefizetések	2 283
7.	Egyéb bevételek	43 500
	Költségvetési bevétel összesen	5 128 968
	Finanszírozási műveletek	0
	Bevételek mindösszesen	5 128 968

1

Megnevezés		2010. évi terv
Az Önkormányzat 2010. évi tervezett kiadásai		
1.	Személyi juttatások	2 009 108
	Önkormányzat	78 395
	Polgármesteri Hivatal	379 828
	GESZ	1 419 233
	Szakorvosi Rendelő	131 652
2.	Munkaadói járulékok	537 709
	Önkormányzat	30 412
	Polgármesteri Hivatal	99 644
	GESZ	378 467
	Szakorvosi Rendelő	29 186
3.	Dologi kiadások	1 554 783
	Önkormányzat	615 250
	Polgármesteri Hivatal	181 548
	GESZ	674 213
	Szakorvosi Rendelő	83 772
4.	Ellátottak juttatásai	120 500
	- rendszeres pénzbeni juttatások	74 500
	- eseti pénzbeni juttatások	46 000
5.	Támogatások, átadott pénzeszközök	115 636
	Támogatások	115 636
	Kisebbségi önkormányzatok támogatása	0
6.	Felhalmozási jellegű kiadások	529 290
	Ingyenértékesítés törlesztőrészlet	12 500
	Sportudvar (ingatlanvásárlása)	14 750
	Fejlesztési feladatok	30 000
	Intézményfelújítások (Szakmunkásképző, Szt. István Ált.Isk.terv.)	3 000
	Csapadékvízvezetési pályázat önrész	62 504
	Csapadékvízvezetési beruh. Pótmunkák	50 000
	Belterületi utak fejlesztése(Kiss J., Eötvös, Csillag, Erkel,Szt.György)	128 024
	Csomópont körforgalmi kialakításának önrésze (Kossuth u-Fóti út)	29 055
	Eszterlanc Óvoda bővítése	20 000
	Fóti úti kerékpárút építés	145 299
	Útburkolat felújítás (Szent István u.- Könyves K. u.)	34 158

Megnevezés		2010. évi terv
7.	Általános tartalék	
8.	Céltartalék	179 806
	Költségvetési kiadások összesen	5 046 832
	Finanszírozási kiadások	82 136
	Beruházási hitel tőke törlesztése (1,2 mrd Ft)	39 496
	Beruházási hitel tőke törlesztése (650 m Ft)	42 640
	Kiadások mindösszesen	5 128 968
	Bevételek	5 128 968
	Kiadások	5 128 968
	Egyenleg	0