

**Fegyvernek Önkormányzat Képviselőtestületének
8/2008.(III.5.) rendelete**

Fegyvernek Önkormányzat 2008. évi költségvetéséről

B E V E Z E T Ő

Fegyvernek Nagyközség Önkormányzata Képviselőtestülete az államháztartásról szóló módosított 1992.évi XXXVIII. tv. 65. §. (1) bek., valamint a helyi önkormányzatok és szerveik, a közigazgatási hivatalok, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköréről szóló 1991. évi XX. tv . 138.§. (1) bek. b.) pontja alapján, figyelemmel a Magyar Köztársaság 2008.évi költségvetéséről szóló 2007. évi CLXIX. tv-ben foglaltakra, Fegyvernek Önkormányzat 2008. évi költségvetéséről a következő rendeletet alkotja:

I. RÉSZ

1. §.

- (1) Fegyvernek önkormányzat 2008. évi költségvetését **2.094.686 eFt** eFt-ban állapítja meg a rendelet 1, 2, 3, 4, 5. sz. mellékletei szerint.
- (2) A rendelet 1. sz. melléklete tartalmazza címenként, a VI. címen belül szakfeladatonként a kiemelt előirányzatokat és az átlaglétszámot.
- (3) A felújításokat e rendelet 2. sz. melléklete szerint, a beruházásokat e rendelet 3. sz. melléklete szerint a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet 4. sz. melléklete szerint hagyja jóvá.
- (4) Az éves költségvetés e rendelet 5. sz. melléklete szerinti mutatószám finanszírozásához nyújt fedezetet.
- (5) A 2008. évi átlaglétszámot az e rendelet 1. sz. melléklet szerint jóváhagyja, a közhasznú foglalkoztatás szakfeladaton 13,75 fő közhasznú átlaglétszámot.
- (6) A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2008/2009/2010. évi alakulását bemutató mérleg a 6. sz. melléklet. A 7. sz. melléklet tartalmazza a közvetett támogatásokat.
- (7) A rendelet 8. sz. mellékletét képezi az előirányzat felhasználási terv.

2. §.

Címrend:

- (1) A római számmal jelölt címek az önállóan gazdálkodó költségvetési szerveket jelöli.

- I. Csorba Mikro-térségi Szociális Alapszolgáltatási Központ
- II. Tiszavirág Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde

- III. Orczy Anna Általános Iskola és Szakiskola
- IV. Művelődési Ház és Könyvtár
- V. Fegyvernek-Örményes Körjegyzőség (továbbiakban: intézmények)
- VI. Polgármesteri Hivatal

(2) A nagy A, B, C-vel jelölt intézmények a részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerveket jelöli, ahol az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv: a VI. Polgármesteri Hivatal.

- A.) Gyermekélelmezési Konyha
- B.) Vízmű
- C.) Orvosi Rendelő

II. A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁVAL KAPCSOLATOS FELADATOK

3. §.

E rendelet 2. §. (1) bekezdésében megjelölt I-V. intézmények esetében az intézmény vezetője, míg a VI. és a 2. §. (2) bek. esetében a polgármester jogosult a külön jogszabályban kapott felhatalmazás alapján meghatározott előirányzatok emelésére.

4. §

(1) A képviselőtestület a költségvetés módosításáról május, szeptember és december hónapokban dönt szükség szerint.

(2) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek

- április 30-ig
- augusztus 31-ig
- november 30-ig és szükség szerint közölik a saját hatáskörben végrehajtott és a képviselőtestület hatáskörébe tartozó egyéb előirányzat módosítási javaslatukat.

5. §

(1) A képviselőtestület a költségvetéssel összefüggő ármegállapításokat rendeletekben szabályozza.

(2) A rendeletben nem szabályozott - költségvetéssel összefüggő – ár megállapítási jogkört az I-VI. címek vezetői gyakorolják, a Polgármesteri Hivatalnál a polgármester gyakorolja.

6. §.

(1) A költségvetési tartalék 18.771 eFt., melyből

- céltartalék:
 - = bér tartalék: 1.000 eFt.
 - = munkaadót terhelő járulék: 320 eFt. (járulék tartalék)
 - = polgármesteri keret 2.000 eFt.
 - = 23/2002.(VI.1.) önk.r. alapján vállalkozók támogatás 800 eFt.

- = környezetvédelmi alap 646 eFt
- = közművelődési pályázathoz önrész 500 eFt
- = vízmű fejlesztési tartalék 3.389 eFt
- = egyéb intézményi tartalék 10.116 eFt

A bér és járulék tartalék, valamint a polgármesteri keret felhasználására a polgármester jogosult.

(2) A bér, illetmény, különböző díj fizetés napja: tárgyhót követő 3-a, tiszteletdíjak kifizetésének napja: tárgyhót követő 15. Amennyiben a kifizetés napja heti pihenő- vagy munkaszüneti napra esik, akkor az azt megelőző első munkanap.

(3) A Kisújszállás Városi Önkéntes Önkormányzati Tűzoltóság Köztestülete részére 1.440 eFt, a Törökszentmiklós és Térsége Együttműködési Társulás részére 546 eFt. tagdíj fizethető ki.

(4) A személyi juttatások 1 %-át, mely 6.586 eFt zárolja, melynek feloldásáról a pénzmaradvány elszámolásakor dönt.

7. §.

Kötött előirányzatok:

(1) Energia előirányzat:

a.) Csorba Mikro-térségi Szoc.Alapszolgáltatási Központ	2.377 eFt.
b.) Tiszavirág Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde	4.356 eFt.
c.) Orczy A.Ált.Isk. és Szakiskola	10.567 eFt.
ebből: Móra Ferenc Általános Iskola	5.395 eFt.
d.) Művelődési Ház és Könyvtár	2.658 eFt.
e.) Gyermekélelmezési Konyha	8.398 eFt.
f.) Vízmű	8.320 eFt.
h.) Orvosi Rendelő	1.334 eFt.

(2) Többlet feladatokra:

II. Tiszavirág Napk.Otthonos Óvoda és Bölcsőde úszás oktatásra	100 eFt.
nyári napközi	50 eFt

III.Orczy A.Ált.Isk.és Szakisk. iskolai rendezvényekre	500 eFt.
nyári napközi	300 eFt

IV. Művelődési Ház és Könyvtár gyermekszínjátászó találkozó	200 eFt.
Majális	200 eFt.
Falunap	1.000 eFt.
útköltségek	80 eFt.
Diák Gulyásfesztivál	600 eFt.

VI.Polgármesteri Hivatal népszavazási feladatok	800 eFt.
--	----------

(3) Szakmai eszköz beszerzés:

Orczy Anna Ált.Isk.és Szakisk.

2.400 eFt.

(4) Csorba Mikro-társégi Társulás
pszichológus foglalkoztatása 900 eFt

(5) A (2) bek. szerinti kötött előirányzatok más célra nem használhatók, év végi maradványa a Polgármesteri Hivatal pénzmaradványát képezi.

8. §.

(1) A Képviselőtestület a közalkalmazottak pótlékára vonatkozóan önálló határozatban (módosított 6/2003.(I.30.) vállalt kötelezettséget.

(2) Az alapellátáshoz rendelkezésre bocsátott pénzeszköz hatékony és célszerűen felhasználásáért a címekben megjelölt intézmények vezetői a felelősek.

9. §.

Az I-VI. címek az eredetileg tervezett bérkiadások után 5 ezrelék reprezentációs célú előirányzatot tervezhetik és használhatják fel.

10. §.

A köztisztviselők kivételével, a foglalkoztatottak étkezési hozzájárulása címén természetben étkezők esetén 10.000. Ft/hó, utalvány formájában 5.000.- Ft/hó étkezési hozzájárulást biztosít. A foglalkoztatottak és a köztisztviselők étkezési hozzájárulásának kifizetésére utólag, bérfizetés napján kerül sor.

11. §.

(1) A sportegyesület támogatására 4.500 eFt használható fel, a helyi sportról szóló 28/2002.(IX.5.) sz.önk.rend. 3. §-a alapján.

(2) Közművelődési alapra 1.000 eFt használható fel a helyi közművelődésről szóló 17/1999.(VII.1.) sz. önk.rend. 8. §. (2) bek. szerint.

(3) A civil szervezetek támogatásának alapjára 400 eFt-ot hagy jóvá, a civil szervezetek támogatásáról szóló 2/2003.(II.6.) sz. önk.rend. alapján.

(4) Az Orczy Anna Általános Iskola és Szakiskola részére szakmai gyakorlati oktatás céljából földterületet, vagyongazdálkodási csoportnál épületet és eszközöket biztosíthat az önkormányzat. A pénzügyi lebonyolítást a Polgármesteri Hivatal végzi térítésmentesen.

12. §.

- (1) Az I-VI. címek az e rendelet 2. és 3. sz. melléklete szerinti beruházásokat és felújításokat saját hatáskörben az intézményi költségvetés terhére bonyolíthatják, figyelemmel az önkormányzat vagyongazdálkodásáról szóló rendelet előírásaira.
- (2) Az I-V. címek a fegyverneki tagintézmény, telephelyekre tervezett dologi előirányzat terhére 300 eFt. összegig beruházást végezhetnek. A VI. címnél a dologi kiadások 1 % terhére végezhetnek beruházást.
- (2) A képviselőtestület felhatalmazza az I-VI. címeket, hogy a 217/1998.(XII.30.) Korm.rend. 59. §. (10) bekezdése alapján a közalkalmazotti (köztisztviselői) jogviszonyon kívül más jogviszonyban is végeztethetnek feladatot költségvetésük terhére.

III. PÉNZELLÁTÁS**13. §.**

- (1) Az I-V. címek finanszírozása (a továbbiakban: Intézményfinanszírozás) a 13-15. §-ok szerint történik.
- (2) Az intézményfinanszírozás hetente egy alkalommal történik, az intézmény igénye alapján.
- (3) Az intézményfinanszírozást az intézmény az alábbiak szerint kérheti:

Kiadás tárgya, megnev.	összege	int.bevétel megnev.	összege	különbség

Összesen:				
Dátum:				

(banknál bejelentett módon történő aláírás)

A heti intézményfinanszírozás a „Különbség összesen” oszlop összege, aminek havonkénti összege nem lehet több az éves előirányzat 1/12-ed részénél.

- (4) Az I-V.címek év végi maradvány a pénzmaradvány részét képezi.
- (5) Az intézmény finanszírozáshoz nem kell figyelembe venni a meghatározott célra elkülönített számlán történő kezeléssel juttatott forrásokat és kiadásokat.
- (6) Az intézményfinanszírozással félévenként kell elszámolni.
- (7) Az intézmények 20.000.- Ft. feletti bankszámla egyenlegét hetente a 13. §. (3) bek. szerinti utaláskor át kell vezetetni a Polgármesteri Hivatal 11745066-15409993-00000000 sz. számlájára.

14. §.

A szociálpolitikai támogatás finanszírozása az alábbiak szerint történik:

- (1) Az intézmény részére az étkeztetésre nyújtott támogatás, a normatív támogatás és a rezszi szociálpolitikai támogatásaként a Gyermekélelmezési Konyha részére havonta

fizetett három előleg és egy elszámolásnak megfelelő összeg kerül kiutalásra, legkésőbb a tárgy hót követő 10-ig.

Az I-III. intézmények a Gyermekélelmezési Konyhával tárgyhót követő 10-ig, év végén december 31-ig kötelesek elszámolni.

- (2) A II-III. intézményeknél normatív támogatás, a szociálpolitikai támogatás kiutalása éves előirányzat 1/10-ed részének megfelelően előre történik, havi három előlegnek megfelelő összegben, minden hó 9-ig, 17-ig és 27-ig.
- (3) A Csorba Mikro-térségi Szociális Alapszolgáltatási Központ részére a szociálpolitikai támogatás az intézmény éves előirányzat 1/12-ed részének megfelelően előre történik, havi 3 előlegnek megfelelő összegben, minden hó 9-ig, 17-ig, és 27-ig.
- (4) A szociálpolitikai támogatás elszámolására a negyedévet követő hó 15-ig, az utolsó negyedév elszámolására december 31-ig kerül sor.
- (5) A rezsi és nyersanyagnorma költséget a Gyermekélelmezési Konyha számlája alapján az intézmény az önkormányzati finanszírozást követően fizeti ki, számla szerint.

15. §.

- (1) A költségvetés pénzforgalom bonyolítása az OTP ügyfélterminálon keresztül történik a polgármesteri hivatalban.
- (2) Foglalkoztatás támogatására 600 eFt-ot biztosít a szociális forrás terhére.
- (3) Lakáscélú támogatásra a Lakástámogatási Alapból 4.000 eFt. használható fel.
- (4) Fegyvernek Önkormányzat Képviselőtestülete a 2. §-ban meghatározott címek alkalmazottai részére a „Lakásépítési Alap” c. elkülönített számláról 532 eFt. használható fel.

16. §.

- (1) A 2008. évi költségvetési gazdálkodás zavartalan megkezdéséhez az intézmény igénye szerint, maximum az előző év decemberi módosított intézményfinanszírozás, szociálpolitikai támogatás a 15. §. és a 16. §. szerint kiutalható az I-III. címek részére. A 2009. évi költségvetés elfogadásáig beszédett saját bevétel felhasználható az áthúzódó feladatok, és az elkerülhetetlen feladatok finanszírozására.
- (2) A képviselőtestület felhatalmazza a polgármestert, hogy a bevételeket folyamatosan beszedje, a kiadásokat az (1) bekezdésre tekintettel is folyamatosan teljesítse az éves költségvetés elfogadásáig.
- (3) A képviselőtestület 2007. december 13-tól 120 millió Ft. folyószámla hitelt vesz igénybe, melyet 2008. december 12-ig visszafizet.
- (4) A Polgármesteri Hivatal szükség esetén munkabér hitelt vesz igénybe.

17. §.

- (1) Beruházási hitel összeg 84.051 eFt., ebből kötelezettségvállalás 4.263 eFt.
- (2) Az (1) bek. felüli beruházási hitel felvételéről és a feladat indításáról a képviselőtestület külön dönt.
- (3) A (2) bekezdéstől eltérően külön testületi döntés nélkül végrehajtható:
 - a.) 3.500 eFt értékű felújítás a 2/A. melléklet szerint
 - b.) 5.365 eFt értékű beruházás a 3/A. melléklet szerint

IV. PÉNZMARADVÁNY ELSZÁMOLÁSA

18. §.

- (1) Az I-VI. címek pénzmaradványát a Pénzügyi Bizottság vizsgálja felül.
- (2) Az Áht. 64. §. (2) bekezdésében meghatározott esetben az önkormányzat által fizetett kamat a tévedést elkövető intézmény pénzmaradványát terheli.
- (3) A Csorba Mikro-társégi társulás kiadásaira jóváhagyott előirányzat másra nem használható fel, azzal el kell számolni.
- (4) A 217/1998./XI.30./ Korm.rendelet 66. §. (6) bek. g.) pontja alapján nem illeti meg az I-VI. intézményeket az alábbi pénzmaradvány:
 - a.) A költségvetési rendelet 1. sz. mellékletében jóváhagyott létszám és létszámr jutó bér és járulék kiadás.
 - a tartósan üres álláshelyek maradványa
 - az álláshelyek csökkenéséből
 - a be nem töltött létszám miatti
 - a helyettesítési díjakra, túlórákra tervezett összegből keletkezett bérmegtakarítás.
 Az 1. sz. melléklet szerint az indoklási lapon részletezett altételeknél az előirányzat túllépésekből az előzőek szerinti részletezett maradványok levonhatók. Az így keletkezett maradvány az önkormányzat pénzmaradványát képezi.
 - b.) A költségvetési rendelet 2. sz. mellékletében jóváhagyott felújítási feladatok.
A tervezett módosított előirányzathoz viszonyított előirányzat maradvány.
 - c.) A költségvetési rendelet 3. sz. mellékletében jóváhagyott beruházási feladatok.
A tervezett módosított előirányzathoz viszonyított előirányzat maradvány.
 - d.) A képviselőtestület által kiemelt, önálló céllal megjelölt (személyi juttatás, járulék, dologi, támogatás, beszerzés) előirányzat maradványa az áthúzódó pénzügyi teljesítés nélküli összeg kivételével.
 - e.) Intézményi többlet feladatok maradványa.
 - f.) A rendelet 7. §. (1) és (3) bek., és 8- §-a szerinti kötött előirányzat maradványa.

V. EGYÉB FELADATOK

19. §.

Az intézményi többlet feladatok végrehajtásáról az intézmény számoljon be.

20. §.

- (1) A C.) Orvosi Rendelő 2008.évi kiadásai MEP támogatásból, Fegyvernek Önkormányzat támogatásából Örményes és Kuncsorba szerződés szerinti támogatás értékű bevételből, saját bevételből finanszírozhatók.
- (2) A Polgármesteri Hivatal igazgatási szakfeladatán ügyviteli szolgáltatás címén az Orvosi Rendelő részére 600 eFt.+ÁFA elismer, a Gyermekélelmezési Konyha részére 1.000 eFt-ot + ÁFA, a Vízmű részére 600 eFt-ot + ÁFA, ezen felül a Vízmű részére helyiség bérleti díj címén 400 eFt-ot + ÁFA összeget számláz.
- (3) A Képviselőtestület bérbe adja a Gyermekélelmezési Konyhának a Hunyadi u. 1. sz. alatti épületet 2 millió Ft/év+ÁFA, a konyhai eszközöket 100 eFt/hó+ÁFA összegért, a Vízműnek a Toyota HICE gépkocsit 360 eFt/év+ÁFA összegért, a Bálint majori vízvezeték hálózatot évi 1.500 eFt/év+ÁFA-ért.

21. §.

- (1) A Dolgozói Lakástámogatási alap felhasználására az SZMSZ (Kollektív Szerződés) és a köztisztviselők kedvezményeiről szóló 11/1999.(VI.6.) sz.önk.rend. alapján kerülhet sor.
- (2) A Lakástámogatási és dolgozói Lakástámogatási Alapokat a Polgármesteri Hivatal kezeli.
- (3) A Lakástámogatási és Dolgozói Lakástámogatási Alapból a kifizetést a polgármester engedélyezi.

22. §.

Az önkormányzat képviselőtestülete hozzájárul, hogy az I-VI. címek az alapfeladatuk ellátásához szellemi tevékenység igénybevételére külső személy alkalmazása esetén, számla ellenében történő kifizetéseket a dologi kiadásai között számolják el.

23. §.

A Gyermekélelmezési Konyha élelmiszer készlet értéke 2008. december 31-én maximum 10 %-kal emelkedhet a 2008. január 1-i nyitó élelmiszer készlethez képest.

24. §.

A VI. Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatottak részére az étkezési hozzájárulás 3 hónapi munkaviszony után jár a szerződés első napjától.

25. §.

Ez a rendelet kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit 2008. január 1-től kell alkalmazni.

(:Huber Ferenc:)
polgármester

(:Buzás Istvánné:)
jegyző

(Kihird.2008.márc.5.)