

**Fegyvernek Önkormányzat Képviselőtestületének
5/2010.(II.26.) önkormányzati rendelete
Fegyvernek Önkormányzat 2010. évi költségvetéséről**

Módosítással egységes szerkezetbe foglalva

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 2010.évi költségvetéséről szóló 2009. évi CXXX. tv-ben foglaltakra, Fegyvernek Önkormányzat 2010. évi költségvetéséről a következő rendeletet alkotja:

I. RÉSZ

1. §.

***1 *2 *4 *5*6**

(1) Fegyvernek önkormányzat 2010. évi

	eFt
a.) bevétel főösszegét	2.165.701
- működési célú bevétel	1.815.874
- fejlesztési célú bevétel	291.148
- finanszírozási célú bevételeit	58.679
= működési célú bevétel	18.496
= fejlesztési célú bevétel	40.183
b.) kiadás főösszegét	2.165.701
- működési célú kiadás	1.825.824
- fejlesztési célú kiadás	314.745
- finanszírozási célú kiadásait	25.132
=működési célú kiadás	0
=fejlesztési célú kiadás	25.132

a rendelet 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8. sz. mellékletei szerint.

***1 *2 *4 *5*6**

(2) a.) A Rendelet 1. §. (1) bekezdése szerinti bevételi főösszeg jogcímenkénti előirányzatait a rendelet 1. sz. melléklete tartalmazza az alábbiak szerint:

	eFt

- Működési bevételek	888.312
= intézményi működési bevétel	543.017
= önk.sajátos működési bevétel	345.295
- költségvetési támogatások	765.504
- felhalmozási és tőke jellegű bevétel	28.746
- támogatás értékű bevétel	388.782
- véglegesen átvett pénzeszköz	15.676
- működési célú hitel	18.496
- fejlesztési célú hitel	40.183
- működési célú pénzmaradvány	13.759
- fejlesztési c. pénzmaradvány	633
- kölcsönök visszatérülése	5.610

*1 *2 *4 *5*6

b.) A Rendelet 1. §. (1) bekezdése szerinti kiadási főösszeg jogcímenkénti előirányzatait a Rendelet 1. sz. melléklete tartalmazza az alábbiak szerint:

	eFt
Személyi juttatások	679.154
Munkaadókat terhelő járulékok	174.474
Dologi kiadások	758.862
Pénzeszköz átadás ÁH-on kívülre	8.713
Egyéb támogatások	185.037
Ellátottak pénzbeli juttatásai	11.799
Támogatás értékű kiadások	8.890
Felhalmozási célú kiadások	158.140
Felújítások kiadásai	45.127
Működési célú tartalék	3.082
Fejlesztési célú tartalék	5.120
Adott kölcsönök	2.171
Működési hitelek kiadásai	0
Fejlesztési hitelek kiadásai	25.132

*1 *5

c.) Létszámkeret (álláshely): 359,16 fő

*1 *2 *4 *5*6

(3) „ a) A költségvetési működési hiány összege: **18.496** e Ft, melyet az Önkormányzat folyószámla hitel felvétellel biztosít.

b) A költségvetési felhalmozási hiány összege: 70.893 eFt, melyet hosszú lejáratú fejlesztési hitel felvétellel kell finanszírozni, a 4. sz. melléklet szerinti beruházási feladatokra.”

- (4) A rendelet 1. sz. melléklete szerint jóváhagyja címenként, az V. címen belül szakfeladatonként a kiemelt előirányzatokat és a létszámkeretet.
- (5) 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.
- (6) Az éves költségvetés e rendelet 5. sz. melléklete szerinti mutatószám finanszírozásához nyújt fedezetet.
- (7) A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2010/2011/2012. évi alakulását bemutató mérleg a 6. sz. melléklet. A 7. sz. melléklet tartalmazza a közvetett támogatásokat.
- (8) A rendelet 8. sz. mellékletét képezi az előirányzat felhasználási terv.
- (9) A Rendelet 2. §. Szerinti Címrendben megjelölt intézmények költségvetései tartalmazzák a kötött felhasználású előirányzatokat.

2. §.

Címrend:

- (1) A római számmal jelölt címek az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervezet 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. Polgármesteri Hivatal
- (2) A nagy A, B, C-vel jelölt intézmények az önállóan működő költségvetési szervezet jelöli, ahol az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv: a V. Polgármesteri Hivatal.
 - A.) Gyermekélelmezési Konyha
 - B.) Fegyvernek Vízmű és Községgazdálkodási Intézmény
 - C.) Orvosi Rendelő

II. A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁVAL KAPCSOLATOS FELADATOK

3. §.

E rendelet 2. §. (1) bekezdésében megjelölt I-IV. intézmények esetében az intézmény vezetője, míg az V. 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-IV. címek vezetői gyakorolják, a Polgármesteri Hivatalnál és a 2. §. (2) bekezdés esetében a polgármester gyakorolja.

6. §.

***1 *2 *4 *5*6**

(1) A költségvetési tartalék 8.202 eFt , melyből

- **Működési tartalék : 3.082 eFt**

= polgármesteri keret 640 eFt.

= Előző évek negatív pénzmaradványát csökkentő tartalék 8.013 eFt

- **Fejlesztési tartalék : 5.120 eFt**

=Szennyvízhálózat lakossági befizetések 1.721 eFt

A polgármesteri keret felhasználására a polgármester jogosult.

(2) ***1**

7. §.

(1) Az energia, egyéb dologi előirányzatok az 1. számú mellékletben szereplő összegekkel tervezhetők. Ezen előirányzatokkal, valamint a (2), (3), (4);

bekezdésekben meghatározott előirányzatokkal az intézmények kötelesek zárszámadás keretében elszámolni.

(2) Többlet feladatokra:

II. Tiszavirág Napk. Otthonos Óvoda és Bölcsőde úszás oktatásra	100 eFt
--	---------

III. Orczy A. Ált. Isk. Szakisk. és EPSZ.

iskolai rendezvényekre összesen:	30 eFt
----------------------------------	--------

nyári napközi	300 eFt
---------------	---------

IV. Művelődési Ház és Könyvtár gyermekszínjátszó találkozó	100 eFt.
Majális	100 eFt.
Falunap	500 eFt.
útiköltségek	80 eFt.
Diák Gulyásfesztivál	300 eFt.

V. Polgármesteri Hivatal választási feladatok	400 eFt.
Karácsonyi készülődés	208 eFt
Idősek köszöntése	313 eFt

(3) Szakmai eszköz beszerzés:

Orczy Anna Ált. Isk. Szakisk. és EPSZ	2.000 eFt.
---------------------------------------	------------

(4) Csorba Mikro-térségi Társulás

pszichológus foglalkoztatása	450 eFt
------------------------------	---------

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

(6) A szociális ellátások szabályozásáról szóló – többször módosított – 7/1996. (IV.6.) önkormányzati rendelet 4. §. (3) bek. b.) pontja alapján adható átmeneti segély keret összege 600.000.-Ft. (kieg. A 16/2008.(V.30.) rendelettel)

(7) Közcélú munkára a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. tv. 66. §-a szerint 53.214 eFt bér és 7.184 eFt járulék használható fel.

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-V. címek az eredetileg tervezett bérkiadások után 2 ezrelék reprezentációs célú előirányzatot tervezhetnek és használhatják fel.

10. §.

A Gyermekelelmezési Konyhán (saját konyhán) kötelezően étkező közalkalmazottak, közcélú foglalkoztatottak részére étkezési hozzájárulása címén természetben személyi jövedelem adóval növelten 5.000 Ft/hó étkezési hozzájárulást biztosít. Az étkezési hozzájárulások és a köztisztviselők cafetéria juttatásának kifizetésére utólag, bérfizetés napján kerül sor.

11. §.

(1) A sportegyesület támogatására 3.500 eFt, ebből 500 eFt kézilabda szakosztály részére használható fel, a helyi sportról szóló 28/2002.(IX.5.) sz. önk.rend. 3. §-a alapján.

(2) Közművelődési alapra 500 eFt használható fel a helyi közművelődésről szóló 17/1999.(VII.1.) sz. önk.rend. 8. §. (2) bek. szerint.

(3) A civil szervezetek támogatásának alapjára 300 eFt-ot hagy jóvá, a civil szervezetek támogatásáról szóló 2/2003.(II.6.) sz. önk.rend. alapján.

(4) Az Orczy Anna Általános Iskola, Szakiskola és Egységes Pedagógiai Szakszolgálat 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-V. 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. Az V. címnél a dologi kiadások 1 % terhére végezhetnek beruházást.

(3) A képviselőtestület felhatalmazza az I-V. címeket, hogy a 292/2009.(XII.19.) sz. Korm.rend. 82.§. (3) bekezdése alapján a közalkalmazotti (köztisztviselői) jogviszonyon kívül más jogviszonyban is végeztethetnek feladatot költségvetésük terhére.

III. PÉNZELLÁTÁS**13. §.**

(1) Az I-IV. 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. különbség	összege	int.bevétel megnev.	összege
----------------------------------	---------	---------------------	---------

Összesen:

Dátum:

(banknál bejelentett módon történő aláírás)

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

(4) Az I-V.címek év végi maradványa 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 Gyermekelelmezési 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 Gyermekelelmezési 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-társégi 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 rezi és nyersanyagnorma költséget a Gyermekekélelmezési 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) Lakáscélú támogatásra a Lakástámogatási Alapból 3.000 eFt. használható fel.
- (3) Fegyvernek Önkormányzat Képviselőtestülete a 2. §-ban meghatározott címek alkalmazottai részére a „Lakásépítési Alap” c. elkülönített számláról 400 eFt. használható fel.

16. §.

***3**

- (1) A 2011. 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-IV. címek részére. A 2011. évi költségvetés elfogadásáig beszedett 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**

- (3) A Képviselőtestület 2009. december 11-től 140.000.000 forint, , 2010. május 17-től 150.000.000 forint folyószámlahitelt vesz igénybe, melyet 2010. december 10-ig visszafizet, ezen felül munkabér megelőlegezési hitel vehető igénybe a mindenkori pénzügyi szükséglet függvényében.
- (4) A munkabér megelőlegezési hitel felvételt a polgármester engedélyezi, melyről a féléves, háromnegyed éves és év végi beszámolóban be kell számolni.

17. §.

- (1) Beruházási hitel összeg 64.523 eFt., ebből kötelezettségvállalás 28.188 eFt.
- (2) Az (1) bek. felüli beruházási hitel felvételéről és a feladat indításáról a képviselőtestület külön dönt.

IV. PÉNZMARADVÁNY ELSZÁMOLÁSA

18. §.

- (1) Az I-V. 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-térségi társulás kiadásaira jóváhagyott előirányzat másra nem használható fel, azzal el kell számolni.
- (4) A 292/2009.(XI.19.)sz. Korm.rendelet 213. §. alapján nem illeti meg az I-V. intézményeket az alábbi pénzmaradvány:
- a.) A költségvetési rendelet 1. sz. mellékletében jóváhagyott létszámkeret és létszámra jutó bér és járulék kiadást illetően:
- 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.
- g.) Végleges feladatmaradás miatti összeg
- h.) A normatív támogatások jogosultságot meghaladó többlete

V. EGYÉB FELADATOK

19. §.

Az intézményi többlet feladatok végrehajtásáról az intézmény számoljon be.

20. §.

- (1) Meghatározott célra elismert kiadások a Polgármesteri Hivatalnál:
- a Kisújszállási Városi Önkéntes Tűzoltó Köztestület részére tagdíjként 720 eFt-ot
 - a Törökszentmiklósi Kistérségi Társulás részére 286 eFt éves tagdíj tervezhető.
- (2) A Polgármesteri Hivatalnál bevételként tervezhető szolgáltatások:
- (3) Gyermekélelmezési Konyha részére:

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 élelmiszerkészlet értéke 2010. december 31-én maximum 10 %-kal emelkedhet a 2010. január 1-i nyitó élelmiszerkészlethez képest.

24. §.

Ez a rendelet kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit 2010. január 1-től kell alkalmazni.

(:Huber Ferenc:) sk
polgármester

(:Buzás Istvánné dr. :) sk
jegyző

(Kihird.2010.II.26.)

***1 A 8/2010.(III.31.) számú rendelettel módosítva** (hatályba lép kihirdetése napján : 2010. III.31.)

***2 A 15/2010.(V.27.) számú rendelettel módosítva** (hatályba lép kihirdetése napján : 2010.V.28.)

***3 A 19/2010.(VII.22.) számú rendelettel módosítva** (hatályba lép kihirdetése napján: 2010.VII.22.)

***4 a 22/2010.(IX.24.) számú rendelettel módosítva** (hatályba lép kihirdetése napján: 2010.IX.24.)

***5 a 35/2010.(XII.21.) számú rendelettel módosítva** (hatályba lép kihirdetése napján: 2010.XII.21.)

***6 A 10/2011.(III.1.) sz. rendelettel módosítva** (hatályba lép kihirdetése napján: 2011. március 1., de rendelkezéseit 2010. december 31-i hatállyal kell alkalmazni.)

A kiadvány hitelélül:

Buzás Istvánné dr. jegyző

Fegyvernek, 2010. október 7.