

**Fegyvernek Önkormányzat Képviselőtestületének  
11/2011.(III.1.) önkormányzati rendelete**

**Fegyvernek Önkormányzat 2011. évi költségvetéséről**

**BEVEZETŐ**

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 2011.évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. tv-ben foglaltakra, Fegyvernek Önkormányzat 2011. évi költségvetéséről a következő rendeletet alkotja:

**I. RÉSZ**

**1. §.**

(1) Fegyvernek önkormányzat 2011. évi

	<b>eFt</b>
<b>a.) bevétel főösszegét</b>	<b>1.847.633</b>
- működési célú bevétel	1.609.455
<b>*ebből Kisebbségi Önkormányzat</b>	<b>*210</b>
- fejlesztési célú bevétel	182.304
- finanszírozási célú bevételeit	55.874
= működési célú bevétel	15.925
= fejlesztési célú bevétel	39.949
<b>b.) kiadás főösszegét</b>	<b>1.847.633</b>
- működési célú kiadás	1.632.948
<b>*ebből Kisebbségi Önkormányzat</b>	<b>*210</b>
- fejlesztési célú kiadás	191.497
- finanszírozási célú kiadásait	23.188
=működési célú kiadás	0
=fejlesztési célú kiadás	23.188

a rendelet 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9. sz. mellékletei szerint.

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

	<b>eFt</b>
- Működési bevételek	788.375
= intézményi működési bevétel	456.406
= önk.sajátos működési bevétel	331.969
- költségvetési támogatások	626.318
<b>* ebből Kisebbségi Önkormányzat tám.</b>	<b>*210</b>
- felhalmozási és tőke jellegű bevétel	6.910
- támogatás értékű bevétel	360.048
- véglegesen átvett pénzeszköz	5.685
- működési célú hitel	15.925
- fejlesztési célú hitel	39.949
- működési célú pénzmaradvány	0
- fejlesztési c. pénzmaradvány	0
- kölcsönök visszatérülése	4.423

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

	<b>eFt</b>
Személyi juttatások	625.366
<b>*ebből Kisebbségi Önkormányzat</b>	<b>*6</b>
Munkaadókat terhelő járulékok	160.555
<b>*ebből Kisebbségi Önkormányzat</b>	<b>*3</b>
Dologi kiadások	628.104
<b>*ebből Kisebbségi Önkormányzat</b>	<b>*201</b>
Pénzeszköz átadás ÁH-on kívülre	4.480
Egyéb támogatások	213.859
Ellátottak pénzbeli juttatásai	633
Támogatás értékű kiadások	284
Felhalmozási célú kiadások	179.365
Felújítások kiadásai	1.948
Működési célú tartalék	3.540

Fejlesztési célú tartalék	3.661
Adott kölcsönök	2.650
Működési hitelek kiadásai	0
Fejlesztési hitelek kiadásai	23.188

c.)

	<b>fő</b>
<b>Létszámkeret (álláshely):</b>	<b>342,45</b>
<b>-ebből közfoglalkoztatás:</b>	<b>43,34</b>
<i>I. Csorba Mikro-térségi Szociális Alapszolgáltatási Kp.</i>	<i>3,92</i>
<i>II. Tiszavirág napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde</i>	<i>3,25</i>
<i>III. Orczy Anna Általános Iskola, Szakiskola és Egységes Pedagógiai Szakszolgálat</i>	<i>10,92</i>
<i>IV. Művelődési Ház és Könyvtár</i>	<i>2,67</i>
<i>V. Polgármesteri Hivatal</i>	<i>4,17</i>
<i>A) Gyermekélelmezési Konyha</i>	<i>1,83</i>
<i>B) Fegyverneki Vízmű és Községgazdálkodási Intézmény</i>	<i>15,08</i>
<i>C) Orvosi Rendelő</i>	<i>1,5</i>

(3)

a) A költségvetési működési hiány összege: **15.925 e Ft**, melyet az Önkormányzat folyószámla hitel felvétellel biztosít .

b) A költségvetési felhalmozási hiány összege: **39.949 eFt**, melyet hosszú lejáratú fejlesztési hitel felvétellel kell finanszírozni, a 2-3. sz. melléklet szerinti felhalmozási 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 2011/2012/2013.. 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 9. számú melléklete a 2/2011.(II.10.) számú TCKÖK határozat a TCKÖK 2011. évi költségvetésének jóváhagyásáról.
- (10) 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 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. Polgármesteri Hivatal
- (2) A nagy A, B, C, D-vel jelölt intézmények az önállóan működő költségvetési szerveket 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
  - D.) Kisebbségi Önkormányzat

## II. A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁVAL KAPCSOLATOS FELADATOK

### **3. §.**

(1) 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.

(2) Az I-V. címeznél évközben az év közbeni intézményi működési bevételeknél az eredeti előirányzaton felül keletkezett többletbevételeket az intézményfinanszírozásnál figyelembe kell venni.

### **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)

	<b>eFt</b>
<b>A költségvetési tartalék összege:</b>	<b>7.201</b>
<b>Működési tartalék összege:</b>	<b>3.540</b>

=polgármesteri keret	2.000
=23/2002.(VI.01.) sz. rendelet alapján	1.000
=környezetvédelmi alap	540
<b>Feljesztési célú tartalék összege:</b>	<b>3.661</b>
=Közművelődési pályázat önerő	500
=Víz- és Községgazdálkodási Intézmény fejlesztési tartalék	3.161

A polgármesteri keret felhasználására a polgármester jogosult.

## 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) Többször feladatokra:

<b>II. Tiszavirág Napk. Otthonos Óvoda és Bölcsőde</b>	
úszás oktatásra	100 eFt
<b>III. Orczy A. Ált. Isk. Szakisk. és EPSZ. össz.: 600 eFt</b>	
iskolai rendezvényekre összesen:	300 eFt
nyári napközi	300 eFt
<b>IV. Művelődési Ház és Könyvtár össz.: 1.080 eFt</b>	
gyermekszínpad találkozók	100 eFt.
Majális	100 eFt.
Falunap	500 eFt.
útiköltségek	80 eFt.
Diák Gulyásfesztivál	300 eFt.
<b>V. Polgármesteri Hivatal 521 eFt</b>	
Karácsonyi készülődés	208 eFt
Idősek köszöntése	313 eFt

tervezhető.

(3) Szakmai eszköz beszerzésre :

Orczy Anna Ált. Isk. Szakisk. és EPSZ	<b>2.000 eFt.</b>
---------------------------------------	-------------------

(4) Csorba Mikro-térségi Társulás

pszichológus foglalkoztatása	<b>450 eFt</b>
------------------------------	----------------

(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. 36. §-a szerint a foglalkoztatási terv alapján : **36.416 eFt bér** és **6.274 eFt járulék**, **534 eFt dologi kiadási** előirányzat használható fel.

### **8. §.**

(1) A közalkalmazottak pótléka a Képviselő-testület 6/2003.(I.30.) számú tartós kötelezettségvállalása alapján tervezhető.

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

### **9. §.**

Az I-V. címek az eredetileg tervezett bérkiadások után 2 ezrelék reprezentációs célú előirányzatot tervezhetik 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, 2011. január és február hónapra.

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) 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.	összege	int.bevétel megnev.	összege	különbség
----				
----				
<hr/>				
Összesen:				
<hr/>				

Dátum:

(banknál bejelentett módon történő aláírás)

A heti intézményfinanszírozás a „Különbözlet 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 rezi 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-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 rezi és nyersanyagnorma költséget a Gyermekelelmezési 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 1.450 eFt. használható fel.
- (3) Fegyvernek Önkormányzat Képviselőtestülete a 2. §-ban meghatározott címek alkalmazottai részére a „Lakásépítési Alap” c. elkülönített számláról 400 eFt. használható fel.
- (4) Fegyvernek Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete a „Fegyvernekért díj, Fegyvernek közszolgáltatásért díj és Fegyvernek Tudományos és Kulturális munkájáért díj

„ alapításáról és adományozásának rendjéről szóló 24/1992.(VIII.27.) számú önkormányzati rendelet végrehajtását 2011. évre felfüggeszti.

#### **16. §.**

- (1) A 2012. 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) A Képviselőtestület 2010. december 10-től 150.000.000 forint, folyószámlahitelt vesz igénybe, melyet 2011. december 09-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 összege: **39.949 eFt.**
- (2) Az (1) bekezdésben meghatározott 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 feladatelmaradás 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 Törökszentmiklósi Kistérségi Társulás részére 284 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 alapfeladatok ellátásához szellemi tevékenység igénybevételére külső személy alkalmazása esetén, számla ellenében történő kifizetéseket a dologi kiadásai között számolják el.

#### **23. §.**

A Gyermekélelmezési Konyha élelmiszerkészlet értéke 2011. december 31-én maximum 10 %-kal emelkedhet a 2011. január 1-i nyitó élelmiszerkészlethez képest.

#### **24. §.**

Ez a rendelet kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit 2011. január 1-től kell alkalmazni.

(:Tatár László :)  
polgármester

(:Buzás Istvánné dr.:)  
jegyző

*Kihírd.: 2011.III.1.*