



Kiszombor Nagyközség Polgármesterétől

6775 Kiszombor, Nagyszentmiklósi u. 8.

Tel/Fax: 62/525-090

E-mail: phkiszombor@vnet.hu

Üsz.: 22-32/2012.

Tárgy: A 2012. évi költségvetési rendelet
II. változatának megvitatása.

Kiszombor Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete

Kiszombor

Tisztelt Képviselő-testület!

Kiszombor Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete 2012. február 10-i ülésén a 2012. évi költségvetési rendelettervezet I. változatát megtárgyalta.

A 2012. évi költségvetési rendelettervezet II. változatában az alábbi módosítások kerültek átvezetésre:

- iskola dologi kiadása 590 e Ft összeggel megemelésre került
 - informatikai fejlesztésre;
- óvoda dologi kiadása növekedett 250 e Ft-tal
 - csoportszobák festési munkálataira, valamint
 - fa nyílászárók festésére, fajtátekok lazúrozására;
- család és nővédelem (védőnők) dologi kiadása 70 e Ft-tal megemelésre került
 - programszervezésre;
- Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat dologi kiadása növekedett 70 e Ft-tal
 - irodafestésre és programszervezésre;
- Öregek Napközi Otthona dologi kiadása 121 e Ft-tal megemelésre került
 - foglalkoztatás szervezéséhez, eszközvásárláshoz;
- bölcsődei ellátás dologi kiadása növekedett 45 e Ft-tal
 - kerítés felújítására és konyhai kézmosó cserére;
- művelődési ház dologi kiadása 60 e Ft-tal megemelésre került
 - festési, vakolatjavítási munkálatokra, valamint
 - CD lejátszó vásárlásra;
- polgármesteri hivatal beruházási kiadása növekedett 300 e Ft-tal fénymásoló vásárlásra,
 - dologi kiadása megemelésre került 17 e Ft-tal a házasságkötő terem ablakainak festésére;
- saját vagy bérelt ingatlan hasznosítás dologi kiadása megemelésre került 655 e Ft-tal
 - nyílászárók festésére,
 - Sportpálya öltöző festésére,
 - Rónay-kúria külső lábazat javítására;

- város- és községgazdálkodás dologi kiadása növekedett 1.563 e Ft-tal
 - köztéri padok festésére,
 - játszótéri játékok és padok festése,
 - facsemeték, valamint köztéri padok és szemétkgyűjtő edényzetek vásárlására;
 - beruházási kiadás megemelésre került 610 e Ft-tal gépvásárlásra;
- kiemelt felújítási kiadások növekedtek 1.300 e Ft-tal az óvodakonyha melegvíz ellátó rendszer felújítására (kazáncsere).

A Polgármesteri Hivatalban 1 főállású fizikai alkalmazott, valamint a könyvtárban 1 főállású könyvtáros álláshelye megszüntetésre került, mely alapján a személyi jellegű kiadások 2.592 e Ft-tal, a munkaadót terhelő járulékok 700 e Ft-tal csökkentésre kerültek.

Az intézményekben dolgozó közalkalmazottak részére – 98 főt érintően – megtervezésre került 5.000,- Ft/hó/fő étkezési utalvány összege, mely 79.000,- Ft/hó/fő költséget jelent. Az intézmények személyi jellegű kiadásai 5.880 e Ft-tal, valamint a munkaadót terhelő járulékok 1.862 e Ft-tal megemelésre kerültek.

Tekintettel a téli időjárás okozta úthibákra, betervezésre került 2.500 e Ft az önkormányzati utak kátyúzására.

Az ápolási díj után 2012. január 1. után fizetendő egészségügyi szolgáltatási járulék 100 %-ban önkormányzati kiadás, ezért a kiadási oldalon a munkaadót terhelő járulék csökken 1.406 e Ft-tal, a bevételi oldalon az egyéb szociális feladatok kiegészítő támogatása csökken 2.954 e Ft-tal, így az önkormányzat kiadása 1.548 e Ft-tal növekszik.

A költségvetési főösszeg jelentős csökkenését az okozza, hogy az intézményfinanszírozás a halmozódás miatt kivételre került a konszolidált bevételi és kiadási előirányzatokból.

Önkormányzatunk hitellel nem rendelkezik, kötvényt nem bocsátott ki, kezességvállalást nem tett.

A 2012. évi költségvetés működési forráshiánya - 40.206 e Ft - működési hitelként került beállításra a költségvetési rendeletbe. A hiány csökkentése érdekében a Képviselő-testület a Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről alkotott 2011. évi CLXXXVIII. törvény 6. melléklete alapján igénylés benyújtását tervezi az önhibáján kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok támogatására.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a költségvetési rendeletet alkossa meg.

Kiszombor, 2012. február 23.

Tisztelettel:

**Szegvári Ernőné
polgármester**

**Kiszombor Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
____/2012.(____) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről**

Kiszombor Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, valamint a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 1. § (6) bekezdés b) pontjában és 91. § (1) bekezdésében meghatározott gazdálkodási feladatkörében eljárva, a helyi önkormányzatok társulásairól és együttműködéséről szóló 1997. évi CXXXV. törvény 8. § (3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljáró Ferencszállás Község Önkormányzatának Képviselő-testületével és Klárafalva Község Önkormányzatának Képviselő-testületével egyetértésben, valamint a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 92. § (13) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi, Ügyrendi, Vagyonnyilatkozat-nyilvántartó és Ellenőrző Bizottság véleményének ismeretében a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra és az általa fenntartott költségvetési szervekre.

2. §

A Képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdésében foglalt rendelkezések alapján a költségvetés táblarendszerét e rendelet mellékletei szerint alakítja ki és hagyja jóvá 2012. évre. Az Önkormányzat 2012. évi I. féléves, valamint I-III. negyedéves gazdálkodásáról szóló beszámoló és tájékoztató, továbbá a 2012. évi zárszámadás benyújtása a Képviselő-testület részére – a teljesítési adatokkal kiegészítve – ezen szerkezetben történik.

3. §

Az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja rendelkezésének megfelelően az Önkormányzati szintű költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat előirányzat-csoportonként és kiemelt előirányzatonkénti bontásban 2. és 3. melléklete tartalmazza.

4. §

A Képviselő-testület az egyes címek költségvetését a következők szerint határozza meg:

- a) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok kiadásait, valamint engedélyezett létszámát a 3/1. melléklet tartalmazza.
- b) A Polgármesteri Hivatal és az önállóan működő intézmények kiadásait, valamint engedélyezett létszámát a 3/2. melléklet tartalmazza.
- c) Az Önkormányzat szociálpolitikai juttatásait a 3/3. melléklet tartalmazza.
- d) Az Önkormányzat pénzeszközátadását a 3/4. melléklet tartalmazza.
- e) Az Önkormányzat kiemelt felújításait és beruházásait a 3/5. és 3/6. melléklet tartalmazza.

5. §

A Képviselő-testület az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 24. § (1) bekezdés a) pontja és bd) pontja alapján a 3/7. melléklet szerint hagyja jóvá.

6. §

A Képviselő-testület az Áht. 23. § (3) bekezdése, valamint az Ávr. 24. § (1) bekezdés bc) pontja alapján az Önkormányzat 2012. évi általános és céltartalékát a 3/8. melléklet szerint hagyja jóvá.

7. §

A Képviselő-testület az Áht. 24. § (4) bekezdés b) pontja alapján a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

8. §

A Képviselő-testület az önkormányzati szintű előirányzat-felhasználási ütemtervét az 5. melléklete, az önkormányzati szintű bevételek és kiadások alakulásának mérlegszerű bemutatását a 6. melléklet, az Önkormányzatot megillető 2012. évi hozzájárulások, támogatások és Szja bevételek alakulását a 7. melléklet, valamint az önkormányzati szintű 2012. évi költségvetés működési és felhalmozási bevételeit és kiadásait a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

9. §

(1) A Képviselő-testület figyelemmel az Áht. 23. § (2) bekezdés c) pontjában foglalt előírásra az Önkormányzat, az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek együttes 2012. évi költségvetését:

819.352 ezer Ft költségvetési bevétellel

819.352 ezer Ft költségvetési kiadással

állapítja meg a költségvetési szervek részére folyósított támogatás nélkül.

(2) A Képviselő-testület a költségvetés működési bevételi főösszegét 560.904 ezer Ft-ban, a működési kiadás főösszegét 601.110 ezer Ft-ban, a működési költségvetési hiányt 40.206 ezer Ft-ban állapítja meg. A Képviselő-testület a felhalmozási kiadások főösszegét 218.242 ezer Ft-ban, a felhalmozási bevételek főösszegét 218.242 ezer Ft-ban állapítja meg.

(3) A költségvetés működési forráshiányának finanszírozására a Képviselő-testület 40.206 ezer Ft hitel felvételét irányozza elő. A hiány csökkentése érdekében a Képviselő-testület Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény 6. melléklete alapján igénylést nyújt be az önhibáján kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok támogatására.

10. §

- (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a 2012. évi költségvetésében az Önkormányzatot megillető bevételek beszedéséről gondoskodjon, ennek érdekében szerződéseket kössön, illetve pályázatokat nyújtson be, valamint tegyen intézkedéseket a jóváhagyott kiadási előirányzatok felhasználására.
- (2) Kiszombor Nagyközség Önkormányzata nevében kötelezettséget a polgármester, vagy az általa felhatalmazott személy vállalhat.
- (3) A költségvetési szerv nevében a kötelezettséget vállaló szerv vezetője vagy az általa írásban felhatalmazott a kötelezettséget vállaló szerv alkalmazásában álló személy kötelezettségvállalásra írásban jogosult.
- (4) A kötelezettségvállalás ellenjegyzésére kizárólag a Polgármesteri Hivatal gazdasági vezetője, ennek hiányában kijelölt köztisztviselője jogosult.

11. §

- (1) E rendelet keretein belül az Önkormányzat, az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek a költségvetési előirányzataik felett teljes jogosultsággal bírnak.
- (2) Az Önkormányzat és költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók.
- (3) A Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.
- (4) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap a helyi önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja. A Képviselő-testület negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-ei hatállyal dönt a költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.
- (5) Ha év közben az Országgyűlés előirányzatot zárol a helyi önkormányzatnál, annak kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (6) Az Önkormányzat, az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szerv a jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzat fő összegének módosítását – az intézményi költségvetés bevételi főösszegét meghaladó többletbevételből – saját hatáskörében kezdeményezheti. Kiemelt bevételi jogcím többletjeljesítése esetén – amíg más bevételi jogcím teljesítése nem éri el az előirányzatot – a költségvetési főösszeg csak szerződés alapján, meghatározott célra átvett pénzeszközökkel emelhető.
- (7) Az előirányzat módosításáról a jegyző előkészítésében a polgármester a Képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatni köteles. A Képviselő-testület az Önkormányzat által saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változásai miatt a (4) bekezdésben foglaltak szerint módosítja.
- (8) A költségvetési szervek a kiemelt előirányzaton belül a részelőirányzatokkal a jogszabályi előírások figyelembevételével önállóan gazdálkodnak.

12. §

- (1) Az Önkormányzat, az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek pénzmaradványát a Polgármesteri Hivatal vizsgálja felül, és a Képviselő-testület a zárszámadási rendeletével hagyja jóvá.
- (2) A 2011. évi költségvetési pénzmaradvány elszámolása során elvonásra kerül:
 - a) végleges feladatmaradás szerinti összeg;
 - b) a meghatározott célra rendelkezésre bocsátott, áthúzódó pénzügyi teljesítés nélküli összeg;
 - c) munkaadókat terhelő járulékok előirányzat támogatással fedezett, illetve arányos részének maradványából azon összeg, amely nem kapcsolódik a személyi juttatások előirányzatának járulékköteles maradványához.
- (3) Az előző évi Képviselő-testület által jóváhagyott pénzmaradvány összegével az intézmény költségvetését a Képviselő-testület módosítja.

13. §

- (1) A vállalkozási tevékenységet folytató költségvetési szerv vállalkozási tartalékot képez a vállalkozási tevékenység együttes eredményének a költségvetési szerv által felhasználható (befizetési kötelezettségekkel csökkentett) részéből.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti összeg – a következő sorrendben – felhasználható:
 - a) a vállalkozási tevékenységek veszteségének rendezésére;
 - b) a megbízókkal szembeni, vállalkozási tartalékot terhelő kötelezettségek teljesítésére;
 - c) alaptevékenység ellátását szolgáló kifizetések teljesítésére;
 - d) vállalkozási célú tárgyi eszköz beszerzésére, tárgyi eszköz felújítására.

14. §

- (1) Az Önkormányzat gazdálkodása során az év közben létrejött hiány fedezésének módjáról a Képviselő-testület dönt.
- (2) A hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskört a Képviselő-testület gyakorolja.
- (3) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többlet értékpapír vásárlásra fordítható.
- (4) Az Önkormányzat Diszkont Kincstárjegy állománya forgatási célú hasznosítására a 10. § (2) és (4) bekezdésében meghatározottak jogosultak.

15. §

- (1) 3 millió Ft értékhatárt meghaladó vagyon értékesítését, használatát, hasznosítás jogát átengedni csak nyilvános versenytárgyalás útján, a legjobb ajánlatot tevő részére lehet.
- (2) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv a 2011. december 31-én fennálló 1 000 Ft-ot meg nem haladó követeléseiket az önkéntes teljesítésre történő felhívástól számított 6 hónap elteltével saját hatáskörben törölheti.

16. §

- (1) Az Önkormányzat, az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szerv számláit az OTP Kereskedelmi Bank Nyrt. vezeti.

- (2) Átmenetileg szabad pénzeszköz a számlavezető pénzügyintézetnél helyezhető el tartós betétként.
- (3) A működési hiány fedezetét a költségvetésben hitelként kell figyelembe venni.
Az Önkormányzat az átmeneti finanszírozási gondjainak áthidalására a működés folyamatosságának biztosítására a számlavezető pénzügyintézettől a Bankszámlaszerződés alapján munkabérhitelt vehet igénybe.
A hitel felvételével kapcsolatos előzetes intézkedések megtételére – a Képviselő-testület jóváhagyásával – a polgármester jogosult.

17. §

- (1) A költségvetési szerv Áht. 71. § (4) bekezdésében foglaltak bekövetkeztét haladéktalanul köteles az irányító szervnek jelezni.
- (2) Az önkormányzati biztos kirendelésére, megbízására, a költségek viselésére az Ávr. 119. §-ában foglaltak az irányadók.

18. §

- (1) A köztisztviselői illetményalap mértéke: 2012. évben 38.650,- Ft.
- (2) A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 69. §-ában foglalt illetménypótlék számítási alapja 2012. évben 20.000 forint.
- (3) A költségvetési szervek a személyi jellegű kiadások eredeti előirányzatának 3,5 %-át a dolgozók illetményelőlegének folyósítására használhatják, negyedéves ütemezésben. Az illetményelőleg törlesztéséből visszafolyó összeg az igénybe vehető előlegkeretet nem növeli.
- (4) A Képviselő-testület a polgármester, a Polgármesteri Hivatal köztisztviselői, ügykezelői, továbbá a Munka Törvénykönyve alapján foglalkoztatott – köztisztviselőnek, ügykezelőnek nem minősülő – munkavállalói részére 193.250,- Ft/fő/év cafetéria-juttatást biztosít.
- (5) A Kiszombor Nagyközség Önkormányzat Polgármesteri Hivatala köztisztviselőinek adható szociális, jóléti, kulturális, egészségügyi juttatásokat és a szociális és kegyeleti támogatásokról szóló 23/2001.(X. 30.) KKÖT rendelet 5. §-a szerinti szociális keret 2012. évben 5.000 Ft.

19. §

A 2012. évi költségvetési gazdálkodás átmeneti szabályairól szóló 22/2011.(XII. 14.) önkormányzati rendelet alapján a polgármester jogosult volt az önkormányzat költségvetését megillető bevételek beszedésére és a rendeletben meghatározott kiadások teljesítésére. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek, teljesített kiadások a költségvetési rendeletbe beépültek.

Záró rendelkezések

20. §

Ez a rendelet a kihirdetése napját követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2012. január 1. napjától kell alkalmazni.

21. §

Hatályát veszti a 2012. évi költségvetési gazdálkodás átmeneti szabályairól szóló 22/2011.(XII. 14.) önkormányzati rendelet.

Szegvári Ernőné sk.
polgármester

Dr. Kárpáti Tibor sk.
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja: _____

Dr. Kárpáti Tibor
jegyző

1. melléklet a ___/2012.(____) önkormányzati rendelethez

Cím- és alcímrend

- | | |
|-----------|--|
| I. cím | Önkormányzat |
| 1. alcím | Művelődési Ház |
| 2. alcím | Könyvtár |
| 3. alcím | Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatás |
| 4. alcím | Üdültetés |
| 5. alcím | Közutak, hidak, alagutak működtetése |
| 6. alcím | Saját vagy bérelt ingatlan hasznosítás |
| 7. alcím | Város- és községgazdálkodási szolgáltatás |
| 8. alcím | Közvilágítás |
| 9. alcím | Temetőfenntartás |
| 10. alcím | Iskolai közétkeztetés (iskolatej) |
| 11. alcím | Vízkárelhárítás |
| 12. alcím | Szociálpolitikai juttatások |
| 13. alcím | Pénzeszközátadás |
| 14. alcím | Értékpapír vásárlás |
| 15. alcím | Kiemelt felújítási kiadások |
| 16. alcím | Kiemelt beruházási kiadások |
| 17. alcím | Általános és céltartalék |
| 18. alcím | Közfoglalkoztatás |
| II. cím | Polgármesteri Hivatal |
| III. cím | Óvoda |
| 1. alcím | Óvodai nevelés |
| 2. alcím | Óvodai étkeztetés |
| IV. cím | Iskola |
| 1. alcím | Iskolai oktatás |
| 2. alcím | Iskolai étkeztetés |
| V. cím | Egyesített Egészségügyi és Szociális Intézmény |
| 1. alcím | Öregek Napközi Otthona |
| 2. alcím | Bölcsőde |
| 3. alcím | Fogorvosi szolgálat |
| 4. alcím | Család és nővédelem |
| 5. alcím | Családsegítő és gyermekjóléti szolgálat |