

## JEGYZŐKÖNYV

**Készült:** 2011. november 24-én, a Lőrinci Cigány Kisebbségi Önkormányzat ülésén a lőrinci Polgármesteri Hivatal tanácskozótermében.

### Jelen vannak:

Balogh Béla	LCKÖ elnöke
Lakatos Csaba	LCKÖ tagja
Danyi Krisztián	LCKÖ tagja
Jánosi László	képviselő
Dr. Tárai Éva	aljegyző
Molnárné Kis Tímea	osztályvezető
Balogh Milán	

**Balogh Béla** – LCKÖ elnöke – Üdvözlöm a megjelenteket, megállapítom, hogy a Lőrinci Cigány Kisebbségi Önkormányzat tagjai közül 3 fő jelen van, határozatképes az LCKÖ.

Mindenki látta a meghívóban szereplő napirendi pontokat, aki azzal egyet ért, az kérem, szavazzon.

A Lőrinci Cigány Kisebbségi Önkormányzat **3 igen** szavazattal elfogadta a meghívóban szereplő napirendi pontokat és a következő határozatot hozta:

### 26/2011.(XI.24.) Lőrinci Cigány Kisebbségi Önkormányzat határozata

#### A 2011. november 24-i ülés napirendi pontjairól

A Lőrinci Cigány Kisebbségi Önkormányzat a következők szerint fogadta el a 2011. november 24-i ülés napirendi pontjait:

### NAPIREND:

- 1. Beszámoló a Lőrinci Cigány Kisebbségi Önkormányzat 2011. I-III. negyedéves gazdálkodásáról**
- 2. Javaslat Lőrinci Város Önkormányzata 2012. évi költségvetési koncepciójára**
- 3. Egyebek**

Felelős: Balogh Béla

Határidő: azonnal

## 1. NAPIREND

**Beszámoló a Lőrinci Cigány Kisebbségi Önkormányzat 2011. I-III. negyedéves gazdálkodásáról**

(Előterjesztés írásban csatolva)

**Molnárné Kis Tímea** – osztályvezető – mint látszik a mellékletben a III. negyedévig 804eFt az előirányzat, a kiadási illetve a bevételi előirányzata a Cigány Kisebbségi Önkormányzatnak, melyből elköltésre került 526eFt. Így, mondhatom, hogy 278eFt előirányzat maradványa van még a Cigány Kisebbségi Önkormányzatnak, amit még elkölthet. Erre van is egy határozatuk, amit 2011. szeptember 27-én hoztak, ez a 21/2011. évi határozat a fűkasza vásárlásáról.

**Lakatos Csaba** – LCKÖ tagja – szeretném kérni az osztályvezető asszonyt, hogy mondja már el nekünk, hogy megszavaztuk ezt a fűkasza vásárlást. Egy éve már megy az egyeztetés a jegyző asszonnyal és Önnel, hogy 8 évvel ezelőtt volt nekünk 2 db új fűkaszánk és azt mondták, hogy annak a kompenzációját hozzá fogják csatolni a mostani vásárláshoz. Hol tart ez?

**Molnárné Kis Tímea** – osztályvezető – itt van nálam mind a két fűkaszának a kartonja. Az egyiknek a nettó értéke 23.292.-Ft, a másik nettó értéke pedig 32.231.-Ft. Amikor megszűnt a Cigány Kisebbségi Önkormányzat, akkor ez átadásra került.

**Danyi Krisztián** – LCKÖ tagja – nem, nem volt megszűnve, utána még ment több, mint egy évig. Valaki úgy döntött, hogy az a kasza nekik jár. Az a két kasza vadonat új állapotban lett átadva a Lőrinci Önkormányzatnak, ami közel 300eFt-ot ért. Most meg 50eFt-ot ér?

**Molnárné Kis Tímea** – osztályvezető – igen, mert a gépeknek nagy az értékcsökkenése. Szeretném, ha a I-III. negyedéves beszámolót elfogadná a Cigány Kisebbségi Önkormányzat.

**Balogh Béla** – LCKÖ elnöke – aki egyet ért az I-III. negyedéves beszámolóval, az kérem, szavazzon.

A Lőrinci Cigány Kisebbségi Önkormányzat **3 igen** szavazattal elfogadta az I-III. negyedéves beszámolót és a következő határozatot hozta:

**27/2011.(XI.24.) Lőrinci Cigány Kisebbségi Önkormányzat határozata****A Lőrinci Cigány Kisebbségi Önkormányzat 2011. I-III. negyedéves gazdálkodásáról**

A Lőrinci Cigány Kisebbségi Önkormányzat úgy dönt, hogy a határozat mellékletét képező Lőrinci Cigány Kisebbségi Önkormányzat 2011. évi költségvetési tervének I-III. negyedéves teljesítését elfogadja.

**Felelős:** Balogh Béla

**Határidő:** azonnal

*A határozat mellékletét képezi a jegyzőkönyv 1. sz. melléklete.*

## 2. NAPIREND

(minimálbér) és a garantált bérminimumra történő kiegészítéseket a garantált feletti illetmények figyelembevételével kell megállapítani. A kötelező pótlékokat - intézményenként külön-külön megvizsgálva - a jogszabályi előírások figyelembe vételével kell megtervezni. A besorolási illetményeket, valamint minden egyéb rendszeres személyi juttatást 12 hónapra kell tervezni.

- b.) Az engedélyezett álláshelyek között nyilvántartott üres állások bérét a 2011. december 31-i állapot szerint az álláshelyeken legfeljebb a KJT illetmény tábla szerinti kategóriának megfelelő értékkel kell tervezni. Az ágazati jogszabályi előírások alapján az üres álláshelyeket felül kell vizsgálni és szükség esetén javaslatot kell készíteni az üres álláshelyek számának és azok illetményének elvonására. A több mint egy éve tartóan be nem töltött üres álláshelyeket a jogszabályi előírások figyelembevételével el kell vonni.
- c.) A rendszeres személyi juttatások tekintetében az évközi fizetési osztályok változásával összefüggő illetményekre, a nem rendszeres személyi juttatások tekintetében a jubileumi jutalomra, a felmentési illetményre, a végkielégítésre, a műszakpótlékra, a pedagógusok kiemelkedő munkájáért



járó kereset-kiegészítésre, az osztályfőnöki és a gyógypedagógia pótlékra, a középszintű érettségi vizsga és szakvizsga díjakra a hatályos jogszabályok által meghatározott feltételek alapján kell az előirányzatokat megtervezni.

- d.) Az önkormányzati forrásból finanszírozott nem rendszeres személyi juttatások 2012. évi előirányzatát a c). pontban foglalt nem rendszeres juttatások kivételével a 2011. évi bázis szinten kell megtervezni.

#### 10.2. Munkaadókat terhelő járulékok tervezése

A munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát a jogszabályban meghatározott mérték figyelembe vételével kell megállapítani.

#### 10.3. Dologi kiadások

- a) Az energia költségek előirányzatát 2011. évi tényleges fogyasztás és az érvényes energia árak alapján kell megtervezni.
- b) A dologi kiadásokat – a kötött felhasználású és egyedi céltámogatások kivételével - a legfeljebb a 2011. évi teljesítés mértéig, de maximum a 2011. évi eredeti előirányzat szintjén kell figyelembe venni.
- c) A szociális és pedagógus továbbképzés támogatásra, az ingyenes tankönyvtámogatásra, a szakmai, tanügyi-igazgatási informatikai feladatokra, valamint a kedvezményes étkeztetésre a törvénytervezet szerint kötött felhasználású céltámogatásként kell előirányzatot képezni.

#### 10.4. Egyéb folyó kiadások tervezése

Az egyéb folyó kiadásokat – kivéve a törvényben meghatározott kiadási tételeket – legfeljebb a 2011. évi teljesítés mértéig, de maximum a 2011. évi eredeti előirányzat szintjén kell megtervezni.

#### 10.5 Bevételi előirányzatok tervezése

- a.) A költségvetési szervek működési (az intézményi ellátási díjak kivételével) és felhalmozási bevételeit – beleértve a működésre és felhalmozásra szolgáló támogatásértékű bevételeket és az átvett pénzeszközöket – legalább a 2011. évi várható bevétel teljesítési szinten az Áfa kulcsváltozás figyelembevételével kell tervezni. Az egyéb saját bevételek tervezésénél a 4,2%-os inflációt is figyelembe kell venni.
- b.) Az ellátási térítési díjakat felül kell vizsgálni az azt szabályozó önkormányzati rendeleteket szükség szerint módosítani kell, ezt követően a hatályos önkormányzati rendeletben foglaltak szerint kell megtervezni.

#### 10.6 A saját bevételek felhasználásával tervezhető kiadási előirányzatok tervezésekor az alábbiak szerint kell eljárni:

- a) az intézményi ellátási és az étkezési térítési díj bevételek kizárólag az ellátás érdekében felmerült kiadásokra fordíthatók,
- b) az árú és készletértékesítésből, valamint a szolgáltatások ellenértékéből, továbbá az alaptervekenység ellátását szolgáló ingatlan időszakos vagy tartós bérbeadásából származó bevételeket az ÁFA bevételek kivételével
- csak a bevétellel összefüggően meghatározott időre vonatkozó személyi juttatásokra, így létszámkeret növelésre lehet fordítani,
  - a feladatokkal összefüggő, önköltség-számítással alátámasztott fenntartási és

üzemeltetési kiadásokra kell fordítani,

- önköltség számítással nem összefüggő, energia felhasználással járó szolgáltatási bevételek 20 %-át az energia kiadások ellentételezésére kell fordítani.

- c) a továbbszámlázott szolgáltatások értéke csak a továbbszámlázással felmerült kiadásokra fordíthatók.

10.7. Kiadási és bevételi előirányzatot kell képezni a 2011. december 31-i fordulónappal nyilvántartott és kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány összegével.

11. A 100 %-os önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságunk üzleti terveinek összeállítása során a következő kiemelt tervezési követelményeket kell alkalmazni.

- a) Létszám és személyi jellegű ráfordítások tervezése során figyelembe kell venni a kormány által meghatározott minimálbér költségnövelő hatását és az ajánlott béremelés mértékét, amit az üzleti terv elfogadásával hagy jóvá a Közgyűlés,
- b) A 2012. évi összes kiadást legfeljebb a 2011. évi bázis szinten kell megtervezni; úgy, hogy az üzleti terv elkészítése során vegyék figyelembe a rendszeres, az eseti és az új feladatok ellátásának költségvetési szükségletét.
- c) Önkormányzati támogatás összegét legfeljebb a 2011. év eredeti költségvetés bázis szintjén kell tervezni,
- d) Az üzleti terv elkészítésekor meg kell határozni a kiemelt beruházások és projektek költség és finanszírozási igényét,

12. Kisebbségi önkormányzatok támogatása

A kisebbségi önkormányzat önkormányzati támogatását a 2011. év eredeti költségvetés bázis szintjén, míg állami támogatását az állami támogatás összegével egyezően kell megtervezni.

**Felelős:** a polgármester – a Polgármesteri Hivatal, költségvetési szervek, 100%-os tulajdonú gazdasági társaság vezetői közreműködésével.

**Határidő:**

- a költségvetési rendelet összeállításához szükséges adatszolgáltatások 2012. január 11.
- a költségvetési előirányzatok egyeztetése 2012. január 25.
- a költségvetési rendelet összeállítása 2012. február 03.

3. NAPIREND

**Egyebek**

**Danyi Krisztián** – LCKÖ tagja – akkor most el kell dönteni, hogy veszünk-e fűkaszát, vagy sem. Akkor javasolom, hogy nem kell újat venni, hanem vegyük meg Lőrinci Önkormányzatától 20eFt-ért a régieket, és a többi pénzt el tudjuk másra költeni.

**Molnárné Kis Tímea** – osztályvezető – ezek a fűkaszák jelen pillanatban üzemeltetésre átadásra kerültek a Lőrinci Város Kft-nek. Most ők üzemeltetik.

**Danyi Krisztián** – LCKÖ tagja – jó, de kitől vették át, és mikor? Ezek a kaszák el lettek véve a kisebbségtől. Hogyan volt ez? Kérjük meg az elnök urat, hogy menjen be a polgármesterhez és egyeztessen vele, hogy ez hogyan volt.

**Balogh Béla** – LCKÖ elnöke – kérek tőle időpontot és egyeztetni fogok vele.

**Molnárné Kis Tímea** – osztályvezető – mire eldönti az LCKÖ, hogy megvásárolja-e a fűkaszát, vagy sem, addigra letelik az év és nem tudom, hogy mikor fogja tudni ismét megvásárolni.

**Lakatos Csaba** – LCKÖ tagja – nekem az lenne a javaslatom, hogy ez már több éves dolog. Megkérem az irodavezető asszonyt, hogy ha van 278eFt-unk, akkor azt javasolom, hogy vegyük fel a Hegedűs úrral a kapcsolatot és mivel itt Lőrinciben is beköszöntött a szegénység a cigányságra, így én javasolom, hogy vásároljunk olcsóbb fűkaszát és egy fűrészgépet is. A fűkaszát majd használjuk tavasztól, de most jön a tél és ha valaki vásárol fát, akkor nem mindegy, hogy 2.500.-Ft-ért vágják fel neki. Mi akkor tudunk neki segíteni. Elmegyünk és felvagdossuk nekik a fát.

**Jánosi László** – képviselő – én ezt egy nagyon jó ötletnek tartom, én is azt gondolom, hogy a 4 év kiesés olyan hosszú idő volt, amibe már nem nagyon kellene belemenni. Én is emlékszem az akkori fűkaszákra, de azt el kell fogadni, hogy ennek van egy amortizációs költsége.

**Danyi Krisztián** – LCKÖ tagja – én szinte új állapotban adtam oda, engem az nem érdekel, hogy most ott mit amortizálódott.

**Jánosi László** – képviselő – amikor megszűnt az LCKÖ, akkor volt egy 4 éves szünet. Ez a múlt. Én is azt mondom, hogy van most egy 280eFt-os keretetek, ezt el









# JELENLÉTI ÍV

a Lőrinci Cigány Kisebbségi Önkormányzat  
2011. november 24-i ülésről

## Jelen vannak:

### LCKÖ részéről:

Balogh Béla  
Lakatos Csaba  
Rafael Gyula  
Danyi Krisztián

LCKÖ elnöke  
LCKÖ tagja  
LCKÖ tagja  
LCKÖ tagja

Balogh Béla  
Lakatos Csaba  
Rafael Gyula  
Danyi Krisztián

### Hivatal részéről:

Víg Zoltán  
Pálinkás Péter  
Pammerné Gaál Ágnes  
Dr. Tárai Éva  
Víg Zoltánné Varga Krisztina  
Molnárné Kis Tímea  
Elek Lajos

polgármester  
alpolgármester  
jegyző  
aljegyző  
osztályvezető  
osztályvezető  
osztályvezető

Víg Zoltán  
Pálinkás Péter  
Pammerné Gaál Ágnes  
Dr. Tárai Éva  
Víg Zoltánné Varga Krisztina  
Molnárné Kis Tímea  
Elek Lajos

### Megjelentek:

BALOG MILÁN  
FANOGI LÁSZLÓ

kegyelmező

Balogh Béla  
Fánogi László



LŐRINCI CIGÁNY KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZAT  
ELNÖKÉTŐL  
3021 Lőrinci, Szabadság tér 26.

---

## MEGHÍVÓ

A Lőrinci Cigány Kisebbségi Önkormányzat ülést tart, melyre tisztelettel meghívom.

Az ülés ideje: **2011. november 24. (csütörtök) 9:00 óra**

Az ülés helye: **Polgármesteri Hivatal – tanácskozó terme  
(Lőrinci, Szabadság tér 26.)**

### NAPIREND

**Beszámoló a Lőrinci Cigány Kisebbségi Önkormányzat 2011. I-III. negyedéves gazdálkodásáról**

**Javaslat Lőrinci Város Önkormányzata 2012. évi költségvetési koncepciójára**

Lőrinci, 2011. november 24.

**Balogh Béla sk.**  
LCKÖ elnöke

K

## Magnevezés

**L. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK**

1. Személyi juttatások
2. Munkaadókat terhelő járulékok
3. Dolgozó és egyéb félévi kiadások
4. Egyéb működési kiadások
- 4.1 Támogatásértékelő működési kiadások
- 4.2 Működési célú pénzeszközteljes államháztartáson kívülire
- 4.3 Tanszadalmi-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás
- 4.4 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány
5. Ellátottak pénzbeli juttatásai
6. Működési kamatkiszáradások
7. Működési célterhelések

**II. FELHÁLMOZÁSI KIADÁSOK**

1. Beruházási kiadások ÁFA-val  
*ebből: Európai Unió forrásból megvalósított*
2. Felújítási kiadások ÁFA-val  
*ebből: Európai Unió forrásból megvalósított*
3. Egyéb felhalmozási kiadások
- 3.1 Támogatásértékelő felhalmozási kiadások
- 3.2 Felhalmozási célú pénzeszközteljes államháztartáson kívülire
4. Felhalmozási kamatkiszáradások
5. Felhalmozási célterhelések

**III. TÁMOGATÁSI KIADÁSOK NYILVÁNTARTÁSÁNAK TÖRLESTÉSE****IV. PÉNZFORGALOM NEM KÖLTI KIADÁSOK**

1. Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások
2. Egyéb pénzügyi műveletből származó kiadások

**A. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN A KÖLTSÉGVETÉS NYILVÁNTARTÁSÁNAK TARTÓZÓ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI****E. A KÖLTSÉGVETÉSI TÖBBLÉFT FELHASZNÁLÁSÁHOZ****KAPCSOLÓDÓ FINANSZIROZÁSOK MINDÖSSZESEN****VI. ÉRTÉKPAPÍROK VÁSÁRLÁSAINAK KIADÁSA**

1. Működési célú kiadások
2. Felhalmozási célú kiadások

**VII. HITTELEK TÖRLESTÉSE ÉS KÖTVÉNYBEVÁLTÁS KIADÁSAI**

1. Működési célú hitelei törlesztése és működési célú kötvénybeváltás kifizetése
2. Felhalmozási célú hitelei törlesztése és felhalmozási célú kötvénybeváltás kifizetése

**E. FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN A KÖLTSÉGVETÉS NYILVÁNTARTÁSÁNAK TARTÓZÓ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI**

A szociális támogatások tervezett előirányzatát megalapozó több intézkedéssel kapcsolatos (méltányossági segélyek megszüntetése, az FHT csökkentése) jogszabálytervezet még nem áll rendelkezésre. A „pénzbeli szociális juttatások” önkormányzatokat megillető keretösszegének elosztási módja a korábbi évekhez viszonyítva célzottabbá, hatékonyabbá, egyszerűbbé válik. Egyrészt változik a számítások alapját képező fajlagos összeg (a minimum és maximum összegek határai szélesednek), másrészt a hozzájárulás megállapításánál nagyobb súllyal (80%) szerepel az önkormányzat által ténylegesen fizetett normatív segélyekhez biztosított önrész, valamint 20%-os arányban figyelembevételre kerül a lakosság szám is.

A lassuló gazdasági növekedés, a 2012. évi költségvetési javaslatot megalapozó törvényi változások következtében várhatóan a tervezettnél majd jobban nő a szociálisan támogatásra szoruló egyének, családok száma. A szociális támogatások, ezen belül kiemelten a pénzbeli szociális juttatások és az ehhez kapcsolódó jövedelempótló támogatások összegének tervezett csökkentése problémát jelenthet a felmerülő igények kielégítése során. A foglalkoztatást helyettesítő támogatás 20%-os csökkentése a munkára ösztönző hatása mellett (a jelenlegi öregségi nyugdíjminimum alapján ennek tervezett összege 22 800 Ft/hó) a közfoglalkoztatásból átmenetileg, vagy véglegesen kiszoruló, támogatásban részesülők megélhetését nehezíti. Egyes szociális és gyermekvédelmi támogatások (ápolási díj, nevelőszülői díj) költségvetési törvénytervezetben meghatározott összegei a javaslat szerint 2012-ben nem emelkednek, a tervezett 4,2%-os infláció hatásaként ezek vásárlóértéke csökken.

A 2012. évi költségvetési törvényjavaslatban a közfoglalkoztatás szervezéséhez és lebonyolításához biztosított támogatások összege, szerkezete, többcsatornás finanszírozási rendszere nem átlátható. Ezek a támogatások az önkormányzati fejezet előirányzatai között elkülönülten nem szerepelnek (az ehhez biztosított önrész támogatása beépül a pénzbeli szociális ellátások keretösszegeibe), a feladatellátás szervezését, koordinálást végző BM fejezetében az ehhez kapcsolódó költségek (személyi, dologi) nevesítetten nem jelennek meg. A közfoglalkoztatásra szánt pénzeszközök az MPA kiadásai között „start-munka programok” elnevezéssel szerepelnek.

A **kulturális célú hozzájárulások, támogatások** elosztási szabályai nem változtak a 2011. évhez viszonyítva. A kistérségi feladatellátás ösztönzése keretében a közoktatási feladatok javára csökkent a kulturális feladatok prioritása.

A 2012. évi költségvetési törvényjavaslatban szereplő, **fejlesztési célú hozzájárulások** és támogatások körében az Önkormányzatok és Társulások Európai Unióra Felkészítési



Az előterjesztést készítette:

Lőrinci, 2011. november 14.

  
**Molnárné Kis Tímea**

osztályvezető

## HATÁROZATI JAVASLAT

### Lőrinci Város Önkormányzata Képviselő-testületének \_\_/2011. (\_\_.\_\_) önkormányzati határozata

Lőrinci Város Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

Lőrinci Város Önkormányzata költségvetési koncepcióját és a 2012. évi költségvetési rendelet összeállításának szempontjait, szabályait a következők szerint határozza meg:

1. Alapvető fontosságú az önkormányzati kötelező feladatok zavartalan, folyamatos ellátásának biztosítása, a költségvetési egyensúly megteremtése.
2. Az önkormányzati feladatellátás minden területén érvényesíteni kell a takarékos, óvatos költségvetési gazdálkodás követelményét, a működési hiány nélküli gazdálkodás követelményét.
3. A beruházási, fejlesztési célú pénzeszközök felhasználásával szükséges az önrészek biztosítása a folyamatban lévő fejlesztések megvalósításához, lezárásához és az új pályázatokhoz.
4. Az új pályázatoknál a 100 %-os támogatási intenzitású pályázati lehetőségeket kell előnyben részesíteni.
5. A felhalmozási feladatok kötelezettségvállalásait úgy kell megtervezni, hogy a saját erő kizárólag a már megkötött hitelszerződésekből kerüljön biztosításra, újabb felhalmozási hitelfelvételére nem kerülhet sor.
6. A korábbi években ellátott és az elkövetkező években is ellátandó feladatok – ha a megkötött megállapodások, testületi döntések ettől eltérően nem rendelkeznek – legfeljebb a 2011. évi teljesítés mértéig, de maximum a 2011. évi eredeti előirányzat szintjéig tervezhetők, a korábbi években ellátott feladatokon túlmenően új feladat – kivéve, ha a feladat ellátása kötelező, vagy támogatásból finanszírozott – nem tervezhető.
7. A működési kiadások között a „támogatási keretként” jelölt előirányzatokat legfeljebb a 2011. évi eredeti előirányzat szintjéig kell tervezni.
8. A vis maior esetek kezelésére a Polgármesteri Hivatal kiadásai között legfeljebb 30.000 eFt értékben tartalék keretet kell tervezni.
9. Az önkormányzati "alapok" (környezetvédelem, parkoló, lakásértékesítés, közmű üzemeltetés) korábbi években visszafizetési kötelezettséggel, vagy anélkül elvont forrásainak tartalékkeretbe történő helyezését meg kell vizsgálni, a korábbi döntések egyidejű felülvizsgálatával és lehetőség szerint a költségvetés tervezésekor a tartalékalapot be kell tervezni



- a.) A költségvetési szervek működési (az intézményi ellátási díjak kivételével) és felhalmozási bevételeit – beleértve a működésre és felhalmozásra szolgáló támogatóértékű bevételeket és az átvett pénzeszközöket – legalább a 2011. évi várható bevétel teljesítési szinten az Áfa kulcsváltozás figyelembevételével kell tervezni. Az egyéb saját bevételek tervezésénél a 4,2%-os inflációt is figyelembe kell venni.
- b.) Az ellátási térítési díjakat felül kell vizsgálni az azt szabályozó önkormányzati rendeleteket szükség szerint módosítani kell, ezt követően a hatályos önkormányzati rendeletben foglaltak szerint kell megtervezni.

10.6 A saját bevételek felhasználásával tervezhető kiadási előirányzatok tervezésekor az alábbiak szerint kell eljárni:

- a) az intézményi ellátási és az étkezési térítési díj bevételek kizárólag az ellátás érdekében felmerült kiadásokra fordíthatók,
- b) az árú és készletértékesítésből, valamint a szolgáltatások ellenértékéből, továbbá az alaptevékenység ellátását szolgáló ingatlan időszakos vagy tartós bérbeadásából származó bevételeket az ÁFA bevételek kivételével
  - csak a bevétellel összefüggően meghatározott időre vonatkozó személyi juttatásokra, így létszámkeret növelésre lehet fordítani,
  - a feladatokkal összefüggő, önköltség-számítással alátámasztott fenntartási és üzemeltetési kiadásokra kell fordítani,
  - önköltség számítással nem összefüggő, energia felhasználással járó szolgáltatási bevételek 20 %-át az energia kiadások ellentételezésére kell fordítani.
- c) a továbbszámolt szolgáltatások értéke csak a továbbszámolással felmerült kiadásokra fordíthatók.

10.7. Kiadási és bevételi előirányzatot kell képezni a 2011. december 31-i fordulónappal nyilvántartott és kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány összegével.

11. A 100 %-os önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságunk üzleti terveinek összeállítása során a következő kiemelt tervezési követelményeket kell alkalmazni.

- a) Létszám és személyi jellegű ráfordítások tervezése során figyelembe kell venni a kormány által meghatározott minimálbér költségnövelő hatását és az ajánlott béremelés mértékét, amit az üzleti terv elfogadásával hagy jóvá a Közgyűlés,
- b) A 2012. évi összes kiadást legfeljebb a 2011. évi bázis szinten kell megtervezni, úgy, hogy az üzleti terv elkészítése során vegyék figyelembe a rendszeres, az eseti és az új feladatok ellátásának költség-szükségletét.
- c) Önkormányzati támogatás összegét legfeljebb a 2011. év eredeti költségvetés bázis szintjén kell tervezni,
- d) Az üzleti terv elkészítésekor meg kell határozni a kiemelt beruházások és projektek költség és finanszírozási igényét,

#### 4. Kisebbségi önkormányzatok támogatása

A kisebbségi önkormányzat önkormányzati támogatását a 2011. év eredeti költségvetés bázis szintjén, míg állami támogatását az állami támogatás összegével egyezően kell megtervezni.

Felelős: a polgármester - a Polgármesteri Hivatal, költségvetési szervek, 100 %-os tulajdonú gazdasági társaság vezetői, közreműködésével -

Határidő: A költségvetési rendelet összeállításához szükséges adatszolgáltatások  
2012. január 11.

A költségvetési előirányzatok tervezése 2012. január 25.