



Vonyarcvashegy Nagyközség Polgármestere
8 3 1 4 Vonyarcvashegy, Kossuth Lajos u. 42.
☎: 83/348-033, 83/348-083 fax: 83/548-021

Ügyiratszám: 761/2015.

Előterjesztés

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete
2015. október 29-ei soros ülésére

Tárgy: Szolgáltatási díj megállapítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata 2012. évi költségvetéséről szóló 8/2012. (III. 2.) önkormányzati rendelete 11. §-a tartalmazta a településen alkalmazandó szolgáltatási díjak mértékét. Ezen paragrafus alatt határozta meg a testület az alábbiakat:

- Lido strand belépőjegyeinek díját,
- az étkezési térítési díjakat,
- a házasságkötési szolgáltatások után fizetendő igazgatási díjat,
- a Vonyarcvashegyi Hírmondóban megjelenő hirdetések hirdetési díját,
- a Művelődési Ház és Könyvtár intézményben a helyiségek bérleti díját,
- az – akkori nevén - Eötvös Károly Közös Fenntartású Intézményben található helyiségek bérleti díját,
- a művészeti (zene-) iskola kezdő tanulói részére a térítési díjat,
- a helyben szokásos temetési költség összegét,
- a lakásfenntartás elismert havi költségét,
- valamint az újszülött támogatás mértékét.

Az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 2/2013. (III. 01.) önkormányzati rendelet már nem tartalmazta a fentieket, melynek oka, hogy a felsorolt szolgáltatási díjak nagy része más jogi formában került meghatározásra. A strand belépők díját az üdülőhely általános rendjéről szóló 6/1999. (III. 8.) önkormányzati rendelet 1. számú melléklete tartalmazza. Az étkezési térítési díjakat a 25/2012. (X. 29.) önkormányzati rendelet határozta meg, a házasságkötési szolgáltatások után fizetendő igazgatási díjakat a családi események szolgáltatásáról szóló 4/2014. (IV. 16.) önkormányzati rendelet rögzíti.

Az iskolai tornaterem, valamint az iskola udvarán található műfüves pálya bérleti díját a 4/2014. (I. 30.) számú képviselő-testületi határozattal módosított 117/2013. (IX. 27.) számú képviselő-testületi határozat rögzíti. Az iskolánál 2013. január 1. napjával történt fenntartó váltás következtében a művészeti iskola kezdő tanulói részére történő térítési díj megállapítása nem szükséges.

A helyben szokásos temetési költség összegét (100.000,-Ft), az újszülött támogatás mértékét (100.000,-Ft), valamint a lakásfenntartás elismert havi költségét (450,-Ft/m²) a szociális gondoskodás helyi szabályairól szóló 4/2015. (III. 27.) önkormányzati rendelet szabályozza.

A Vonyarcvashegyi Hírmondóban megjelenő hirdetések hirdetési díjai, valamint a Művelődési Ház és Könyvtárban alkalmazandó helyiség bérleti díjak meghatározására nem került sor. Az előterjesztés részét képező határozati javaslatok a Művelődési Ház és Könyvtár bérleti díját, valamint a Hírmondó hirdetési díját rögzítik, alapul véve a 2012. évben meghatározott összegeket, amelyek természetesen – testületi mérlegelést követően – módosíthatók.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatokat megfontolni szíveskedjenek.

Vonyarcvashegy, 2015. október 21.



Péter Károly
polgármester

Határozati javaslat I.
.../2015. (X.29.) számú képviselő-testületi határozat

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta a „**Szolgáltatási díj megállapítása**” című előterjesztést és a következő határozatot hozta:

1. Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete a Művelődési Ház és Könyvtár intézményben a vállalkozóknak alkalmanként bérbe adott helyiségek bérleti díját:

500,-Ft/m²/ nap, de minimum 5.000,-Ft/nap

összegben határozza meg.

2. A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy az intézményvezetőt a képviselő-testület döntéséről értesítse.

Határidő: értesítésre: 2015. 11. 15., egyebekben: folyamatos

Felelős: Péter Károly polgármester

Határozati javaslat II.
.../2015. (X.29.) számú képviselő-testületi határozat

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta a „**Szolgáltatási díj megállapítása**” című előterjesztést és a következő határozatot hozta:

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete a Vonyarcvashegyi Hírmondóban megjelenő hirdetések díját:

- a) 1 oldal 18.000,-Ft + 27 % ÁFA,
- b) ½ oldal 10.000,-Ft + 27% ÁFA,
- c) ¼ oldal 6.000,-Ft + 27% ÁFA,
- d) ¼ oldalnál kisebb 3.000,-Ft + 27% ÁFA,
- e) színes oldal – rendkívüli esetben, külön elbírálás alapján – ½ oldal 15.000,-Ft + 27% ÁFA

összegben határozza meg.

Határidő: folyamatos

Felelős: Péter Károly polgármester

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete

8/2012. (III.2.) önkormányzati r e n d e l e t e

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata 2012. évi költségvetéséről

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 91. § (1) bekezdésében, az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 65. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, továbbá figyelembe véve a Pénzügyi Bizottság írásos véleményét a 2012. évi költségvetésről az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságára, a polgármesterre, a Polgármesteri Hivatalra, az önálló és részben önálló önkormányzati intézményekre, az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre terjed ki..

Az önkormányzati költségvetés fő összegei

2. §

(1) Az önkormányzat és költségvetési szervei 2012. évi bevételeit **637.336 e Ft**-ban, a kiadásait **637.336 e Ft**-ban határozza meg az I. és II. sz. melléklet szerint.

(2) A költségvetési rendelet fő és részösszegeit az 1-7.sz. mellékletek foglalják magukban. E mellékletek részét képezik a költségvetési rendeletnek.

(3) Az önkormányzat költségvetési szerveinek törekedni kell a folyó működési bevételek növelésére, valamint a kiadások év közbeni csökkentésére.

3. §

(1) Az önkormányzat a kiadások között **13.283 e Ft** általános, **22.060 e Ft** -céltartalékot állapít meg. A tartalékkal való rendelkezés jogát a képviselő-testület fenntartja magának.

(2) Az általános tartalékból **34.343 e Ft** felhasználásáról a Képviselő-testület, **1.500 E Ft** felhasználásáról a polgármester jogosult dönteni.

(3) A polgármester a (2) bekezdésben kapott jogosítvány alapján tett intézkedéseiről a felhasználást követő első soros képviselő-testületi ülésen köteles beszámolni.

(4) Az általános tartalék felhasználását a költségvetési rendelet legközelebbi módosításába be kell építeni.

4. §

(1) Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzat intézménye költségvetési támogatása a 1. sz. melléklet alapján **117.587 e Ft**. Saját tervezett bevétele **114.303 e Ft**.

1.a melléklet a személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok, dologi és folyó kiadások tartalmazzák. L.b melléklet a működési támogatásokat, 1.c melléklet a pénzügyi juttatásokat, 1 d melléklet a felhalmozási célú támogatásokat tartalmazza.

(2) Vonyarcvashegy nagyközség Polgármesteri Hivatala bevételeit, kiadásait és költségvetési támogatását a 2. sz. melléklet tartalmazza.

A 2. a sz. melléklet szakfeladatonként a személyi juttatást, munkaadókat terhelő járulékokat, dologi és folyó kiadásokat eszközbeszerzéseket, támogatásokat tartalmazza.

(3) Az Eötvös Károly Közös Fenntartású Óvoda, Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény költségvetési támogatása a 3. sz. melléklet alapján **211.479 e Ft**. Saját tervezett bevételeik **9.920 e Ft**, összes kiadás **221.399 e Ft**.

A 3.a sz. melléklet a személyi juttatást, munkaadókat terhelő járulékokat, dologi és folyó kiadásokat eszközbeszerzést, és támogatásokat tartalmazza.

(4) Művelődési Ház és Könyvtár összes kiadása, bevétele **23.710 e Ft** és költségvetési támogatása **21.681 e Ft** a 4. sz. melléklet szerint.

A 4.a sz. melléklet a személyi juttatást, munkaadókat terhelő járulékokat, dologi és folyó kiadásokat eszközbeszerzést, és támogatásokat tartalmazza

5. §

(1) A Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata funkcionális feladatai összes bevétele a 1. sz. tájékoztató szerint **128.497 e Ft**. A helyi adóbevételek az 2. sz. tájékoztató szerint **90.200 e Ft**.

6.§

Az önkormányzat fejlesztésre tervezett pénzüsszege **58.530 e Ft**, amelyből felújítási kiadás **41.370 e Ft**, beruházási kiadás **16.760 e Ft**, a 5. sz és a 6. sz. melléklet szerint. Felhalmozási célú támogatás **400 e Ft**.

Előirányzatok és módosítások

7. §

A meghatározott, kiemelt előirányzatok nem léphetők túl.

8.§

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és az önkormányzati intézmények vezetőit a betervezett, illetve előírt bevételek beszedésére és a kiadások teljesítésére.

A bevételek külön engedély nélkül túlléphetők, amelyet a költségvetési év végéig előirányoztatni kell.

9. §.

Az önkormányzati intézmények, illetve Polgármesteri Hivatal által kezdeményezett előirányzat módosításokat a polgármester felhatalmazása alapján – a jegyző irányításával – a költségvetési csoport készíti elő jóváhagyásra a polgármester, illetve a képviselő-testület elé.

Finanszírozás

10. §

A költségvetési intézményeknek a 4. §. (1) bekezdésében meghatározott költségvetési támogatása az állami költségvetési támogatás ütemének megfelelően – a nettó finanszírozás, illetve a csoportos bérátutalás előírásaira figyelemmel – pénzügyi szükségletük szerint történik. A felújítási, felhalmozási támogatás, pénzeszköz átadás ténylegesen szükséges mértékben, a képviselő-testület által megállapított időpontban ütemezhető és folyósítható.

Szolgáltatási díj megállapítása

11. §

(1) A képviselő-testület a Lido strand belépőjegyeinek díját az alábbiak szerint állapítja meg:

▪ Felnőtt napi belépő	650,- Ft
▪ Gyermek napi belépő	300,- Ft
▪ Nyugdíjas és diák napi belépő	400,- Ft
▪ Felnőtt heti belépő	3.300,- Ft
▪ Diák, nyugdíjas heti belépő	2.000,- Ft
▪ Gyermek heti belépő	1.500,- Ft
▪ Felnőtt szezon belépő	14.000,- Ft
▪ Heti kabinjegy	2.000,- Ft
▪ Szezon kabinjegy	20.000,- Ft
▪ Kedvezményes üdülő tulajdonos (szezonzegy)	3.000,- Ft

(+1.500.-Ft regisztrációs díj)

A belépőjegy ára az ÁFA-t tartalmazza.

1. A *gyermek napi* belépőt igénybevevők életkora 4-14 év közötti.
2. A *diák* belépőt a 14 év feletti, diákigazolvánnyal rendelkező személy veheti igénybe.

(2) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal Főzőkonyhájának egy napra jutó nyersanyag normája ÁFA-val növelten az alábbiak szerint állapítja meg:

- Óvodások 3-6 éves korban 315,- Ft
 - Iskolások 6-14 éves korban 396,- Ft
- Ebből csak ebéd: 254,- Ft
- Felnőtt 18-60 éves korban
ebéd: 325,- Ft

(3) A gyermek étkeztetésben részesülők térítési díja:

- Óvodások 3-6 éves korban nettó: 248,- Ft ÁFA :67,- Ft
 - Iskolások 6-14 éves korban nettó: 312,- Ft ÁFA :84,- Ft
- ebből csak ebéd nettó: 200,- Ft ÁFA :54,- Ft

A óvodás és iskolások térítési díja általános forgalmi adó köteles.

(4) Az alkalmazottak és vendégétkezők térítési díja a nyersanyagnorma 110 % - os rezsiköltség mértékével növelten kerül megállapításra. A térítési díjat 27 % -os ÁFA terheli, így a bruttó

térítési díj 683,- Ft

(5) Nyári szezonban vendégétkezők térítési díja (korhatártól függetlenül): bruttó 683.-Ft ebéd, 300.-Ft reggeli, 300.-Ft uzsonna.

(6) A szociális étkezők intézményi térítési díja bruttó 463.-Ft /adag.

(7) A vendégétkezők részére az ebéd házhozszállítási térítési díja 110.-Ft + 27 % ÁFA, így bruttó 140.-Ft.

(8) Házasságkötési - szolgáltatások után igazgatási szolgáltatási díjat kell fizetni a képviselő-testület rendelete alapján, amelynek összege 2012. évben nettó 25.000.-Ft + 27 % -os ÁFA, így bruttó 31.750 Ft.

(9) Hirdetési díj a Vonyarevashegyi Hírmondóban:

1 oldal 18.000.-Ft + 27 % ÁFA, így bruttó 22.860 Ft

(10) A Művelődési Ház és Könyvtár intézményben a vállalkozóknak alkalmanként bérbe adott helyiségek bérleti díja
500 Ft/m²/nap, de minimum 5.000,- Ft/nap.

(11) Az Eötvös Károly Közös Fenntartású Intézményben a bérbe adott helyiségek bérleti díja

100- 1000 Ft/m²/ nap,

az intézményvezető egyedi elbírálása alapján

(12) A képviselő-testület a művészeti iskola kezdő tanulói részére térítési díjat állapít meg. A térítési díj mértéke: 6.000 Ft/év.

(13) A helyben szokásos temetési költség 2012-ben 80.000,- Ft, amely összeg a temetési segély kifizetésénél irányadó.

(14) A lakásfenntartás elismert költsége havi 450,- Ft/m²

(15) Az újszülött támogatás mértéke – rendeletben meghatározottak szerint - 50.000,- Ft.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

12. §

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) A képviselő testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.

(3) A képviselő-testület az év közben engedélyezett központi támogatások (pótelőirányzatok) felhasználásáról, a jegyző által történő előkészítés után a polgármester előterjesztése alapján, negyedévente, de legkésőbb a költségvetési évet követő év február 28-áig – az előző év december 31-ei napjának hatályával - dönt a költségvetési rendelet módosításáról.

(4) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmény vezető előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkezik. A többletbevétel terhére is csak a forrásképződés mértékének, illetve ütemének figyelembe vételével és a költségvetési szerv biztonságos működésének szem előtt tartásával vállalhatnak kötelezettséget.

(5) Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek többletbevételük terhére, a felhalmozási jellegű kiadási előirányzataikat saját hatáskörben nem emelhetik fel, csak a képviselő-testület jóváhagyását követően.

(6) Az önállóan működő költségvetési szerv felel a számára saját költségvetésében meghatározott előirányzatok felhasználásáért. Köteles feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről úgy gondoskodni, hogy az biztosítsa az önállóan

működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében megállapított előirányzatok gazdaságos, hatékony és takarékos felhasználását.

(7) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv saját hatáskörben végrehajtott előirányzat változásról - a jegyző előkészítésében - a polgármester a képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatja.

(8) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv gazdasági szervezete köteles saját hatáskörben kialakítani számviteli rendjét - a jegyző által meghatározott módon - a számviteli politikájukban és számlarendjükben rögzíteni. Köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(9) A feladat elmaradásból származó - személyi és dologi - megtakarítások felhasználására csak a képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

(10) A Polgármesteri Hivatal, valamint az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

Beszámolási kötelezettség

13. §

Az intézmények a képviselő-testület elé terjesztett beszámolójukban költségvetési helyzetükről is elemzést adnak.

A pénzmaradvány megállapítása

14. §

(1) A 2011. évi pénzmaradvány megállapítása a Polgármesteri Hivatal feladata.

(2) Az önkormányzati intézményeknél a 2012. évi tervezéskor bevételenként és kiadásonként figyelembe nem vett pénzmaradványról a zárszámadási rendeletben kell rendelkezni.

Kötelezettségvállalás

15. §

(1) A 2012. évi önkormányzati költségvetésben nem szereplő kiadásokra kötelezettség nem vállalható.

(2) A többletkiadások felmerülésekor a képviselő-testületnek, illetve a polgármesternek vizsgálnia kell a kiadás többletfedezetének meglétét.

(3) Az ellenjegyző csak a (2) bekezdésben leírtak megléte esetén adhatja a többletkiadásra az ellenjegyzését.

16. §

(1) Az önkormányzati intézményeknél és a Polgármesteri Hivatalnál – a betervezett működési, felújítási és felhalmozási célú pénzeszköz-átadások esetében – szerződéskötés illetve kötelezettségvállalásra jogosult aláírását megelőzően ki kell kérni az ellenjegyző beleegyező aláírását.

(2) Az ellenjegyző csak akkor írhatja alá a kötelezettségvállalást, ha a kiadásnak van előirányzata és a fedezete is rendelkezésre áll.

17. §.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a központi előirányzatokon, előirányzat módosításokon alapuló változásokat végrehajtsa. Ezekről a költségvetési rendelet módosításakor – amennyiben érintik a költségvetést – a képviselő-testületet tájékoztatni kell. Az előirányzatokat legkésőbb a félévi illetve az éves beszámolóknak során át kell vezetni a költségvetésen.

18. §

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapások következményeinek illetve környezetvédelmi katasztrófa elhárítása érdekében (vészhelyzet) – a jegyző ellenjegyzésének birtokában – a költségvetés általános tartaléka terhére esetenként legfeljebb 1.000 E Ft összeghatárig intézkedést tegyen. Intézkedése tartalmáról, indokairól és a felhasznált összegről az intézkedést követő testületi ülésen tájékoztatást kell adnia.

(2) Az előirányzat felhasználást a költségvetési rendelet módosításakor át kell vezetni.

19.§

Amennyiben az önkormányzat költségvetési szerve által elismert és három hónapot meghaladó 20.000.000 Ft összegű tartozás áll fenn, önkormányzati biztost kell kijelölni.

A költségvetés végrehajtás

20.§

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és az önkormányzati intézmények vezetőit e rendelet és kapcsolódó más jogszabályok előírásaira figyelemmel Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata 2012. évi költségvetésének végrehajtására.

(2) A Polgármesteri Hivatal és az önkormányzati intézmények felhatalmazást kapnak a számviteli, illetve a központi előírások alapján a megfelelő költségvetési és beszámoló tájékoztatók elkészítésére és leadására.

(3.) A polgármester az Államháztartásról szóló törvény előírásainak megfelelően év közben tájékoztatja a képviselő-testületet a költségvetés fél- és háromnegyed éves teljesüléséről, valamint az előirányzatok alakulásának helyzetéről.

Vegyes és záró rendelkezések

21.§

(1) Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata környezetvédelmi feladatai megoldása érdekében Környezetvédelmi Alapot hoz létre (a továbbiakban: Alap) a környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. törvény 58.§-rendeikezése alapján.

(2) Az Alap létrehozásának célja, hogy a nagyközségben hatékonyan segítse az Önkormányzat természet- és környezetvédelmi feladatainak ellátását, a szükséges környezetvédelmi intézkedések végrehajtását, a zöldfelület-gazdálkodást, a természeti értékek megóvását, a komposztálás eredményes bevezetését, szelektív hulladék gyűjtését, szállítását, a természet- és környezetvédelmi mozgalmak támogatását, a környezetvédelmi oktatást és nevelést.

(3) A Környezetvédelmi Alapot kizárólag a község környezetvédelmi problémáinak megoldására lehet felhasználni. Bevételeit az alábbi célok megvalósítását szolgáló tevékenységek támogatására kell fordítani:

- a) hulladékgazdálkodás; a települési szilárd és veszélyes hulladékok kezelése,
- b) védett természeti értékek megőrzése, eredeti állapotuk helyreállítása,
- c) zöldterületek védelme, fejlesztése, zöldfelület-gazdálkodás, erdők védelme, allergén növények elleni védekezés,
- d) vizek védelme,
- e) talaj védelme,
- f) környezetvédelmi oktatás, környezetvédelmi célú szakmai programokon való részvétel,
- g) környezetvédelmi információrendszer működtetése, fejlesztése,
- h) egyéb, a környezet védelmét elősegítő tevékenység.

(4) Az Alapra befolyt összeget, amely az (3) bekezdésben foglaltak szerint nem került felhasználásra, lekötött betétként kell kezelni.

(5) A Környezetvédelmi Alap éves összegéről "Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete évente, a költségvetés elfogadásával egyidejűleg rendelkezik, figyelemmel e rendeletben foglaltakra. Az Alapra befolyó összegeket és az onnan történő kifizetéseket a Polgármesteri Hivatal egyszámiájától elkülönített számlán kell kezelni."

22. §

- (1) Az államháztartásról szóló törvény alapján a Képviselő-testület a címrendet (2-4) bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) Az önállóan gazdálkodó és működő Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata intézménye alkot egy címet a 1. számú melléklet szerint.
- (3) Az önállóan gazdálkodó és működő Vonyarcvashegy Nagyközség Polgármesteri Hivatala intézmény alkot egy címet a 2. sz. melléklet szerint.
- (4) Az önállóan gazdálkodó és működő EK: Közös Fenntartású intézmény alkot egy címet a 3. sz. melléklet szerint.
- (5) Az önállóan működő Művelődési ház és könyvtár intézmény alkot egy címet a 4. sz. melléklet szerint
- (6) Az önkormányzat 2012. évi kiadásait kiemelt előirányzatokként az alábbiak szerint hagyja jóvá:

	/ e Ftban/
Általános tartalék összege	13283
Céltartalék összege	22060
Kiadáson belül:	
- személyi juttatás	219292
- munkaadókat terhelő járulékok	57378
- dologi kiadás	231093
- felújítás	41370
- beruházási kiadás	16760
- támogatások, pénzeszköz átadás	36100
Kiadások összesen:	637.336

- (7) Az önkormányzat 2012. évi bevételeit előirányzatokként az alábbiak szerint hagyja jóvá:

	/ e Ft-ban/
Bevételek belül:	
- Működési bevétel	128497
- Önkormányzat sajátos műk. Bevétele	175970
- Támogatások	141679
- Felhalmozási és tőke bevétel	26000

- Véglegesen átvett pénzeszköz	22000
- Támogatás értékű bevétel	97276
- Pénzforgalom nélküli bevétel	35058
- Értékpapír beváltása	10000
- Kölcsön visszatérülése	856
Bevételek összesen:	637.336

(8) Létszámkeret: 96 fő + 1 fő polgármester.

23. §

(1) Az önkormányzati intézmények és a Polgármesteri Hivatal az első félévi előirányzat módosításait 2012. június 15-ig, az év végi beszámolóhoz szükséges és az e rendeletben előírt előirányzat módosításokat legkésőbb 2012. december 15-ig kell kezdeményezni – a jegyző útján a költségvetési csoport bevonásával – a polgármesternél.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, a jegyzőt és az önkormányzati intézmények vezetőit, hogy az önkormányzat pénzügyi alapjait növelő pályázatokat nyújtsanak be. A pályázatokhoz szükséges önrészként saját többletbevétel vagy költségvetési megtakarítás jelölhető meg. Szükség esetén az önrészt a képviselő-testület a tartalék terhére biztosítja.

(3) A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület a felelős.

(4) A gazdálkodás és a költségvetés szabályszerű végrehajtásáért a polgármester a felelős.

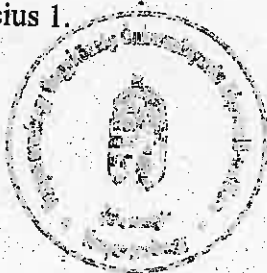
24. §

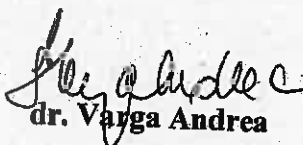
(1) E rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2012. január 1.napjától kell alkalmazni.

(2) Az Eötvös Károly Közös Fenntartású Óvoda, Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézményre vonatkozó rendelkezések a fenntartó önkormányzatok képviselő-testületeinek együttes ülésen történő elfogadása napján lép hatályba, addig az intézményre vonatkozóan a költségvetés átmeneti gazdálkodás 2012. évi szabályairól szóló 16/2011. (XII.16.) önkormányzati rendelet előírásait kell alkalmazni, amely az intézményi költségvetés elfogadásával hatályát veszti.

Vonyarcvashegy, 2012. március 1.


Péter Károly
polgármester




dr. Varga Andrea
jegyző

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete
2/2013. (III.01.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről

Az önkormányzat képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, továbbá figyelembe véve a pénzügyi bizottság írásos véleményét a 2013. évi pénzügyi tervéről (költségvetéséről) az alábbi rendeletet alkotja.

1. § A rendelet hatálya

- (1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

2. § A költségvetés bevételei és kiadásai

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2013. évi költségvetését:

465 666E Ft	Költségvetési bevétellel
465 666E Ft	Költségvetési kiadással
-58 210E Ft	Költségvetési egyenleggel
0 E Ft	-ebből működési
-58 210.E Ft	felhalmozási

állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet 1.1. melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.
- (3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2.1. és a 2.2. melléklet részletezi.
- (4) A költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban az 1.2., 1.3., mellékletek részletezik.

3. § A költségvetés részletezése

A Képviselő-testület az önkormányzat 2013. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 3. melléklet részletezi.
- (2) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 4. melléklet tartalmazza.

- (3) Az önkormányzat 2013. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az *5. melléklet* részletezi.
- (4) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a *6. melléklet* szerint határozza meg.
- (5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a *7. melléklet* szerint részletezi.
- (6) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként a *8. 8.1, 8.2, 8.3, 8.4, 8.5, 8.6, 9, 9.1, 9.2, 10, 11, 11.1, 11.2, mellékletek* szerint határozza meg.
- (8) Az önkormányzat a kiadások között 18 049 E Ft általános tartalékot állapít meg, mely tartalékból képviselő-testület az Áht. 23. § (4) bekezdésében biztosított lehetőséggel él és a tartalékkal való rendelkezésből 1 500 E Ft -ot a polgármesterre átruházza. 22 434 E Ft céltartalékot állapít meg, mely tartalék pályázati összegre használható fel.

4. § A költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) Amennyiben a költségvetési szerv 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy a 150 millió forintot, és a tartozását egy hónapon belül nem tudja 30 nap alá szorítani, akkor az irányító szerv a költségvetési szervnél – az egészségbiztosítási szerv által finanszírozott költségvetési szerv esetén az egészségbiztosítási szerv kérésére, vagy ha az egészségbiztosítási szerv azt nem kérte, véleményének előzetes kikérésével – önkormányzati biztost jelöl ki.
- (5) A költségvetési szerv vezetője e rendelet *12. mellékletében* foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 20-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.
- (6) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
- (7) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

5. § Az előirányzatok módosítása

- (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

- (2) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.
- (3) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.
- (4) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) és (5) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (5) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
- (6) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismeri többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.
- (7) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv, valamint a munkamegosztási megállapodásban foglalt előirányzatok felett rendelkező önállóan működő költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

6. § A gazdálkodás szabályai

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) Az önállóan működő költségvetési szerv az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a képviselő-testületi határozattal elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.
- (3) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv által a (önállóan működő és gazdálkodó, vagy önállóan működő) költségvetési szerv számára ellátott feladatok fedezetéül az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv nyilvántartásaiban elkülönített előirányzatok szolgálnak, amelyet az önállóan működő költségvetési szerv érdekében használ fel.
- (4) Az önállóan működő költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.
- (5) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével,

illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

- (6) A polgármesteri (önkormányzati) hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.
- (7) Minden lehetséges eszközzel törekedni kell az önkormányzati követelések (adók, vevők, önkormányzati hozzájárulások) lejárt határidejű és esedékes követelések haladéktalan beszedésére.
- (8) A fejlesztési feladatok megvalósításához és a működési kiadások csökkentéséhez újabb pályázati forrásokat kell bevonni. Ezzel biztosítható az esetlegesen kieső bevételek pótlása.
- (9) A folyamatban lévő beruházások szerződött összegben való megvalósítása, a támogatási szerződésekben vállaltak betartása kiemelt szempont.
- (10) Felül kell vizsgálni az önkormányzat és az intézmények által kötött szerződéseket, megállapodásokat, meg kell teremteni az összhangot az azonos feladatra vonatkozó szerződések között.

7. § A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a belső ellenőr útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. § Záró és vegyes rendelkezések

- (1) Ez a rendelet 2013. január 01-jén lép hatályba.
- (2) Az átmeneti gazdálkodásról szóló 29/2012. (XII.27.) számú rendelet e rendelet hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszti.

Vonyarcvashegy, 2013. február 20.

Péter Károly
polgármester



Dr. Kardos József
mb. jegyző

A rendelet kihirdetésének napja: 2013. március 01.



Dr. Kardos József
mb. jegyző