

Rakamaz Város Önkormányzata
Képviselő-testületének
13/2010. (XII.16.)
önkormányzati rendelete

**az önkormányzat 2010. évi költségvetéséről és a gazdálkodás rendjéről szóló 3/2010. (II.16.)
önkormányzati rendelet módosításáról**

Rakamaz Város Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 65. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 1. § (6) bekezdés b) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a közoktatásról szóló 1993. évi LXXIX. törvény 102. § (12) bekezdés b) pontjában meghatározott feladatkörében eljáró Rakamaz Város Német Kisebbségi Önkormányzattal egyetértésben a következőket rendeli el:

I. Fejezet

Előirányzat módosítások

1. § Az önkormányzat 2010. évi költségvetését érintő határozattal hozott döntéseit az alábbiak szerint átvezeti:

- a) az általános tartalék terhére 1.335 eFt-ot, ezen belül
 - aa) 35 eFt-ot a házi orvosoknak átadott pénzeszközre,
 - ab) 1.300 eFt-ot a „TUTI PART” Kft. támogatására.
- b) a Polgármesteri Hivatal önkormányzati feladatok alcím dologi kiadásai terhére 1.500 eFt-ot a Városi Művelődési Központ dologi kiadásaira.
- c) a felhalmozási célú kötvénykibocsátás kamata jogcím terhére 746 eFt-ot az Erzsébet Királyné Oktatási és Nevelési Intézmény infrastrukturális fejlesztése felhalmozási kiadási jogcímre.
- d) a helyi településfejlesztési akciók támogatása felhalmozási kiadási jogcím terhére 2.104 eFt-ot, ezen belül
 - da) 964 eFt-ot a házi orvosi rendelő felújítása,
 - db) 1.140 eFt-ot a szökőkút építése felhalmozási kiadási jogcímre.
- e) a műfüves pálya építése felhalmozási kiadási jogcímre 8.000 eFt-ot, ezen belül
 - ea) a közhasznú foglalkoztatáshoz átadott pénzeszköz terhére 3.000 eFt-ot,
 - eb) a Rendőrség épületének felújítása felhalmozási kiadási jogcím terhére 5.000 eFt-ot.

f) a Polgármesteri Hivatal önkormányzati feladatok alcím társadalom- és szociálpolitikai juttatásain belül a közgyógyellátás szakfeladat terhére 100 eFt-ot a rendkívüli gyermekvédelmi támogatás szakfeladatra.

g) a tanulók tankönyvtámogatására átadott pénzeszköz terhére 3.205 eFt-ot az Erzsébet Királyné Oktatási és Nevelési Intézmény dologi kiadásaira.

2. § A normatív, kötött felhasználású támogatásként átvett 36.325 eFt pénzeszköz terhére a Polgármesteri Hivatal önkormányzati feladatok alcímen segélyezésre, valamint munkaadót terhelő járulékra pótelőirányzatot biztosít az alábbiak szerint:

a) rendszeres szociális segélyre	989 eFt-ot,
b) rendelkezésre állási támogatásra	9.681 eFt-ot,
c) időskorúak járadékára	100 eFt-ot,
d) ápolási díjra	1.017 eFt-ot,
e) munkaadót terhelő járulékra	244 eFt-ot,
f) normatív lakásfenntartási támogatásra	5.138 eFt-ot,
g) közcélú foglalkoztatásra	19.156 eFt-ot.

3. § A központosított támogatásként átvett pénzeszköz terhére 2.336 eFt-ot engedélyez felhasználni az alábbiak szerint:

a) Polgármesteri Hivatal önkormányzati feladatok alcímen támogatásra 698 eFt-ot a lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatásából,

b) Erzsébet Királyné Oktatási és Nevelési Intézmény dologi kiadásaira 439 eFt-ot a nemzetiségi nevelési, oktatási feladatokhoz nyújtott kiegészítő támogatásból.

c) Rakamazi Egységes Pedagógiai Szakszolgálat személyi juttatásaira 110 eFt-ot, dologi kiadásaira 110 eFt-ot a pedagógiai szakszolgálatok szervezésének támogatásából.

d) Erzsébet Királyné Oktatási és Nevelési Intézmény személyi juttatásaira 250 eFt-ot, a Rakamazi Egységes Pedagógiai Szakszolgálat személyi juttatásaira 250 eFt-ot a pedagógus szakvizsga és továbbképzés támogatásából.

e) működési hitel csökkentésére 479 eFt-ot az osztályfőnöki pótléokra jogosultak támogatásából.

4. § (1) A helyi önkormányzatok működőképességének megőrzését szolgáló kiegészítő támogatásként kapott 10.000 eFt-tal a működési hitel előirányzatát csökkenti.

- (2) A jövedelem differenciálódás mérséklésére kapott személyi jövedelemadó előirányzatát 2.488 eFt-tal csökkenti, mely összeggel a működési hitel előirányzatát megemeli.
- (3) A vis maior tartalékból kapott 1.022 eFt-ot a Polgármesteri Hivatal önkormányzati feladatok alcím dologi kiadásaira engedélyez felhasználni.

5. § Az étkezési hozzájárulás céltartalékból 1.333 eFt-ot személyi juttatásra és dologi kiadásra átcsoportosít, ezen belül

- a) Polgármesteri Hivatal személyi juttatásaira 10 eFt-ot, dologi kiadásaira 2 eFt-ot,
- b) Erzsébet Királyné Oktatási és Nevelési Intézmény személyi juttatásaira 910 eFt-ot, dologi kiadásaira 228 eFt-ot,
- c) Rakamazi Egységes Pedagógiai Szakszolgálat személyi juttatásaira 94 eFt-ot, dologi kiadásaira 23 eFt-ot,
- d) Városi Könyvtár személyi juttatásaira 32 eFt-ot, dologi kiadásaira 8 eFt-ot,
- e) Művelődési Központ személyi juttatásaira 21 eFt-ot, dologi kiadásaira 5 eFt-ot.

6. § A működési célú támogatásértékű bevételeként átvett 41.108 eFt pénzeszközt az alábbiak szerint engedélyezi felhasználni:

- a) Polgármesteri Hivatal önkormányzati feladatok alcímen segélyezésre 6.900 eFt-ot, ebből
 - aa) 231 eFt-ot mozgáskorlátozottak támogatására,
 - ab) 1.700 eFt-ot otthonteremtési támogatásra,
 - ac) 3.091 eFt-ot egyszeri gyermekvédelmi támogatásra,
 - ad) 537 eFt-ot állam által megelőlegezett gyermektartásdíjra,
 - ae) 1.341 eFt-ot iskolatej akcióra.
- b) Polgármesteri Hivatal önkormányzati feladatok alcímen a háziorvosi feladatok ellátására átvett pénzeszköz terhére 2.167 eFt-ot, ebből
 - ba) 379 eFt-ot személyi juttatásra,
 - bb) 92 eFt-ot munkaadót terhelő járulékra,
 - bc) 1.696 eFt-ot dologi kiadásra.
- c) Polgármesteri Hivatal igazgatási feladatok alcímen az országgyűlési képviselők 2010. évi általános választására átvett pénzeszköz terhére 38 eFt-ot, ebből
 - ca) 30 eFt-ot személyi juttatásra,
 - cc) 8 eFt-ot munkaadót terhelő járulékra.
- d) Polgármesteri Hivatal igazgatási feladatok alcímen a városi jegyzők által működtetett szakértői bizottságok támogatásából 48 eFt-ot, ebből
 - da) 32 eFt-ot személyi juttatásra,
 - db) 8 eFt-ot munkaadót terhelő járulékra,
 - dc) 8 eFt-ot dologi kiadásra.

- e) Polgármesteri Hivatal igazgatási feladatok alcímen a települési kisebbségi önkormányzati képviselők választására átvett pénzeszköz terhére 161 eFt-ot, ebből
 - ea) 105 eFt-ot személyi juttatásra,
 - eb) 36 eFt-ot munkaadót terhelő járulékra,
 - ec) 20 eFt-ot dologi kiadásra.
 - f) Polgármesteri Hivatal igazgatási feladatok alcímen a helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek választására átvett pénzeszköz terhére 888 eFt-ot, ebből
 - fa) 506 eFt-ot személyi juttatásra,
 - fb) 178 eFt-ot munkaadót terhelő járulékra,
 - fc) 204 eFt-ot dologi kiadásra.
 - g) Polgármesteri Hivatal igazgatási feladatok alcímen dologi kiadásra 145 eFt-ot a krízis-kezelő programra kapott támogatásból.
 - h) Német Kisebbségi Önkormányzat dologi kiadásaira 171 eFt-ot a települési és területi kisebbségi önkormányzatok feladatalapú támogatásából.
 - i) Városi Könyvtár dologi kiadásaira 843 eFt-ot a Nemzeti Kulturális Alaptól kapott támogatásból.
 - j) Az Oktatási és Kulturális Minisztériumtól kapott 24.921 eFt támogatás terhére a Művelődési Központ
 - ja) személyi juttatásaira 1.600 eFt-ot,
 - jb) munkaadót terhelő járulékaire 433 eFt-ot,
 - jc) dologi kiadásaira 22.888 eFt-ot.
 - k) Az Oktatási és Kulturális Minisztériumtól kapott 4.826 eFt támogatás terhére az Erzsébet Királyné Oktatási és Nevelési Intézmény
 - ka) személyi juttatásaira 1.634 eFt-ot,
 - kb) munkaadót terhelő járulékaire 321 eFt-ot,
 - kc) dologi kiadásaira 2.871 eFt-ot.
7. § A felhalmozási célú támogatásértékű bevételként átvett 3.465 eFt pénzeszközt a Művelődési Központ felhalmozási kiadásaira engedélyez felhasználni.
8. § (1) A Polgármesteri Hivatal igazgatási feladatok alcím személyi juttatásairól 317 eFt-ot dologi kiadásra átcsoportosít.
- (2) A Polgármesteri Hivatal igazgatási feladatok alcím önkormányzatok és többcélú kistérségi társulások pénzügyi igazgatása szakfeladat
 - a) személyi juttatásairól 12.945 eFt-ot az önkormányzatok és többcélú kistérségi társulások igazgatási tevékenysége szakfeladat személyi juttatásaira,

- b) munkaadót terhelő járulékaikról 3.278 eFt-ot az önkormányzatok és többcélú kistérségi társulások igazgatási tevékenysége szakfeladat munkaadót terhelő járulékaira,
 - c) dologi kiadásairól 835 eFt-ot az önkormányzatok és többcélú kistérségi társulások igazgatási tevékenysége szakfeladat dologi kiadásaira átcsoportosít.
- (3) A Polgármesteri Hivatal igazgatási feladatok alcím önkormányzatok és többcélú kistérségi társulások igazgatási tevékenysége szakfeladat dologi kiadásairól
- a) 5 eFt-ot az országgyűlési, települési és területi kisebbségi választáshoz kapcsolódó tevékenység szakfeladat dologi kiadásaira,
 - b) 29 eFt-ot az önkormányzati képviseléválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek szakfeladat dologi kiadásaira átcsoportosít.
- (4) Az Erzsébet Királyné Oktatási és Nevelési Intézmény
- a) óvodai nevelés, ellátás szakfeladat dologi kiadásairól 500 eFt-ot az alapfokú művészetoktatás zeneművészeti ágban szakfeladat dologi kiadásaira,
 - b) óvodai nevelés, ellátás szakfeladat dologi kiadásairól 200 eFt-ot az alapfokú művészetoktatás képző- és iparművészeti, táncművészeti, szín- és bábművészeti ágban szakfeladat személyi juttatásaira,
 - c) sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése, ellátása szakfeladat dologi kiadásairól 200 eFt-ot az alapfokú művészetoktatás képző- és iparművészeti, táncművészeti, szín- és bábművészeti ágban szakfeladat személyi juttatásaira,
 - d) nemzeti és etnikai kisebbségi óvodai nevelés, ellátás szakfeladat dologi kiadásairól 500 eFt-ot az alapfokú művészetoktatás képző- és iparművészeti, táncművészeti, szín- és bábművészeti ágban szakfeladat dologi kiadásaira,
 - e) nemzeti és etnikai kisebbségi tanulók nappali rendszerű általános iskolai nevelése, oktatása (1-4. évfolyam) szakfeladat dologi kiadásairól 100 eFt-ot az alapfokú művészetoktatás képző- és iparművészeti, táncművészeti, szín- és bábművészeti ágban szakfeladat munkaadót terhelő járulékaira,
 - f) nemzeti és etnikai kisebbségi tanulók nappali rendszerű általános iskolai nevelése, oktatása (1-4. évfolyam) szakfeladat dologi kiadásairól 400 eFt-ot a szakképesítés megszerzésére felkészítő nappali rendszerű szakmai gyakorlati oktatás a szakképzési évfolyamokon szakfeladat személyi juttatásaira,
 - g) nemzeti és etnikai kisebbségi tanulók nappali rendszerű általános iskolai nevelése, oktatása (5-8. évfolyam) szakfeladat dologi kiadásairól 150 eFt-ot a szakképesítés megszerzésére felkészítő nappali rendszerű szakmai gyakorlati oktatás a szakképzési évfolyamokon szakfeladat munkaadót terhelő járulékaira,
 - h) nemzeti és etnikai kisebbségi tanulók nappali rendszerű általános iskolai nevelése, oktatása (5-8. évfolyam) szakfeladat dologi kiadásairól 100 eFt-ot a szakképesítés megszerzésére felkészítő nappali rendszerű szakmai elméleti oktatás a szakképzési évfolyamokon szakfeladat munkaadót terhelő járulékaira,
 - i) nappali rendszerű szakiskolai oktatás (9-10. évfolyam) szakfeladat dologi kiadásairól 200 eFt-ot a szakképesítés megszerzésére felkészítő nappali rendszerű szakmai gyakorlati oktatás a szakképzési évfolyamokon szakfeladat személyi juttatásaira,

- j) nappali rendszerű szakiskolai oktatás (9-10. évfolyam) szakfeladat dologi kiadásairól 100 eFt-ot a szakképesítés megszerzésére felkészítő nappali rendszerű szakmai elméleti oktatás a szakképzési évfolyamokon szakfeladat személyi juttatásaira,
- k) szakképesítés megszerzésére felkészítő nappali rendszerű szakmai elméleti oktatás a szakképzési évfolyamokon szakfeladat dologi kiadásairól 300 eFt-ot személyi kiadásaira,
- l) általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (5-8. évfolyam) szakfeladat dologi kiadásairól 3.000 eFt-ot az általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása (1-4. évfolyam) szakfeladat dologi kiadásaira átcsoportosít.
- (5) A Polgármesteri Hivatal önkormányzati feladatok alcím önkormányzatok és többcélú kistérségi társulások igazgatási tevékenysége szakfeladat dologi kiadásairól 1.530 eFt-ot a Rakamazi Spartacus Sportegyesület támogatására átcsoportosít.
- (6) A Művelődési Központ közművelődési érdekeltség-növelő pályázati önrész céltartalékról 1.000 eFt-ot, az Almafesztivál megrendezése céltartalékról 2.000 eFt-ot a Művelődési Központ dologi kiadásaira átcsoportosít.
- (7) A Rakamazi Egységes Pedagógiai Szakszolgálat személyi kiadásairól 170 eFt-ot dologi kiadásaira átcsoportosít.

II. Fejezet

Az önkormányzat módosított bevételei és kiadásai

9. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2010. évi költségvetése

a) bevételeinek főösszegét	1.544.178 eFt-ra,
ebből:	
aa) a működési bevételek összegét	758.417 eFt-ra,
ab) a felhalmozási bevételek összegét	785.761 eFt-ra,
b) kiadásainak főösszegét	1.631.291 eFt-ra,
ebből:	
ba) a működési kiadás összegét	817.019 eFt-ra,
bc) a felhalmozási kiadások összegét	814.272 eFt-ra

módosítja.

- (2) A bevételek és kiadások közötti különbözet –87.113 eFt, melyre az önkormányzat 58.602 eFt működési célú, 28.511 eFt felhalmozási célú hitelt vesz fel.

Az önkormányzat bevételei

10. § A 9. §-ban megállapított működési és felhalmozási célú bevételeket forrásonként az 1. melléklet D oszlopa tartalmazza.
11. § A 9. § (1) bekezdésben megállapított bevételek közül az intézményi működési bevételeket címenként a 4. melléklet D oszlopa tartalmazza.

Az önkormányzat kiadásai

12. § Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek 2010. évi költségvetésének módosított működési jellegű kiadási előirányzatait az 5. melléklet – ezen belül a kiemelt előirányzatokat a 6-10. mellékletek – D oszlopa tartalmazza.
13. § A Képviselő-testület
- a) a Polgármesteri Hivatal módosított költségvetését feladatonként a 4. melléklet 1. pont D, F oszlopa, az 5-8. melléklet 1. pont D oszlopa,
 - b) a tartalékokat tételenként a 2. melléklet 14-15. pont D oszlopa,
 - c) a támogatásokat a 9. melléklet D oszlopa,
 - d) a társadalom- és szociálpolitikai juttatásokat a 10. melléklet D oszlopa,
 - e) a felhalmozási célú kiadásokat a 11. és 12. melléklet D oszlopa
- szerint állapítja meg.
14. § A működési és felhalmozási célú módosított bevételi és kiadási előirányzatokat – tájékoztató jelleggel – mérlegszerűen a 13. melléklet C, F oszlopa tartalmazza.

15. § Ez a rendelet a kihirdetését követő 5. napon lép hatályba.

Farkas Ernő
polgármester

Dr. Tóth Andrea jegyző
távollétében

Kovácsné Pallai Valéria
aljegyző

Általános indokolás

A Képviselő-testület az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII.19.) Korm. rendelet, valamint Rakamaz Város Önkormányzatának az önkormányzat 2010. évi költségvetéséről és a gazdálkodás rendjéről szóló 3/2010. (II.16.) KT. rendelete 12. §-ának (8) bekezdése alapján a gazdálkodás háromnegyedéves helyzetéről szóló tájékoztató tárgyalásakor módosítja a költségvetési rendeletet.

A rendelet-tervezetben átvezetésre kerülnek a Képviselő-testület által határozattal hozott döntések, a kapott állami támogatások, a támogatásértékű bevételek, valamint a működés során a céltartalék terhére vállalt kötelezettségek és a többletbevételek.

Részletes indokolás

(1. §-hoz)

A 2010. évi költségvetést érintő képviselő-testületi határozatoknak megfelelően kerülnek átvezetésre az előirányzatok.

(2-4. §-hoz)

A kötött felhasználású támogatásként kapott pénzeszközöket meghatározott feladatok ellátására kapta az önkormányzat: rendszeres szociális segély, rendelkezésre állási támogatás, időskorúak járadéka, ápolási díj, munkaadót terhelő járulékok, normatív lakásfenntartási támogatás, közcélú foglalkoztatás.

A központosított támogatásokat tételesen a rendelet-tervezet 1. mellékletének 21. pontja tartalmazza. Meghatározott célra kapta az önkormányzat, az előirányzatokat ennek megfelelően szükséges biztosítani.

A költségvetési rendeletben az egyéb központi támogatások előirányzatai kerülnek felvezetésre.

(5. §-hoz)

A költségvetési rendeletben meghatározott kiadásokra céltartalék volt biztosítva. A rendelet módosításakor a tényleges felhasználáshoz igazodva kerülnek átcsoportosításra az előirányzatok a megfelelő költséghelyre.

(6-7. §-hoz)

A működési célra kapott támogatásértékű bevételek mozgáskorlátozottak támogatására, állam által megelőlegezett gyermektartásdíjra, az országgyűlési képviselők 2010. évi általános választásának,

valamint a települési kisebbségi önkormányzati képviselők választásának kiadásaira használhatók fel.

(8. §-hoz)

Az intézményvezetők kérésének megfelelően kerülnek átcsoportosításra az előirányzatok.