



**Algyő Nagyközség Önkormányzat  
Képviselő-testületének  
6/2012. (III.5.) Önkormányzati rendelete  
az Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről  
/ egységes szerkezetben /**

**Hatályos: 2012.05.05.-től**

Algyő Nagyközség Önkormányzat Képviselőtestülete a Magyarország alaptörvénye a helyi önkormányzatokról szóló 1990.LXV., az államháztartásról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben, valamint a Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvényben foglalt rendelkezések alapján a 2012. évi költségvetését az alábbiak szerint határozza meg, és a következő rendeletet alkotja:

## A rendelet hatálya

### 1. §

A rendelet hatálya kiterjed a Képviselőtestületre és annak bizottságaira, a Polgármesteri Hivatalra, és az Önkormányzat költségvetési szerveire.

### 2. §

Az Önkormányzat költségvetési szervei:

- a.) Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek:
  - Polgármesteri Hivatal
- b.) Önállóan működő költségvetési szervek:
  - Algyői Általános Iskola
  - Szivárvány Óvoda
  - Egyesített Szociális Intézmény
  - Faluház, Könyvtár és Tájház

### 3. §

- (1) A 2.§-ban felsorolt önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek külön-külön címet alkotnak.

Címrend:

| Cím  |      | Alcím |      | Előirányzat csoport |      | Kiemelt előirányzat csoport |      |
|------|------|-------|------|---------------------|------|-----------------------------|------|
| szám | neve | száma | neve | száma               | neve | száma                       | neve |

#### 1. Algyő Nagyközség Önkormányzat

1. Pályázat és támogatáskezelés
2. Épületek építése és felújítása
3. Egyéb máshova nem sorolható építési tevékenység
4. Önkormányzati nagyértékű eszköz beszerzések
5. Helyi- és helyközi közlekedéssel kapcsolatos feladatok
6. Város-és községgazdálkodási feladattal kapcsolatos feladatok
7. Közvilágítással kapcsolatos kiadások
8. Helyi közutak fenntartásával, üzemeltetésével kapcsolatos feladatok
9. Felszíni víz- és csapadékvíz elvezetéssel kapcsolatos feladatok
10. Szennyvíz gyűjtése és elvezetése
11. Települési köztisztasági feladatok
12. Háziorvosi Szolgálattal kapcsolatos feladatok
13. Önkormányzati bérlakások fenntart., üzemeltet. kapcsolatos feladatok
14. Intézményi étkezési rezsiköltsége

15. Kulturális Alap/Kulturális feladatok finanszírozási kerete
16. Nemzetközi Kapcsolatok finanszírozási kerete
17. Települési Egészségügyi feladatok finanszírozási kerete
18. Ár-és belvízvédelmi feladatok finanszírozási kerete
19. GYEVIEP NKFT. közhasznú feladatok finanszírozása
20. GYEVITUR KFT. egészséges életmóddal kapcsolatos közhasznú feladatok finanszírozása
21. Társadalom és szociálpolitikai ellátások
2. Algyő Nagyközség Önkormányzat Polgármesteri Hivatala
  1. Igazgatási tevékenység
  2. Önkormányzati jogalkotás
  3. Nem lakóingatlan bérbeadása
3. Algyői Fehér Ignác Általános Iskola
  1. Alapfokú oktatás
4. Szivárvány Óvoda
  1. Óvodai nevelés ellátás
5. Egyesített Szociális Intézmény
  1. Szociális ellátás bentlakás nélkül
6. Faluház- Könyvtár- Tájéház
  1. Közművelődési, könyvtári tevékenység

## I. Kiadások

- I. Működési kiadások
  1. Személyi jellegű kiadások
  2. Munkaadókat terh.járulék
  3. Dologi kiadások
  4. Ellátottak pénzbe.juttatása
  5. Támog.értékű működ.p.eszk.átad.
  6. Működési c.pénzeszköz átad.
  7. Társadalom és szoc.pol juttatás
  8. Működési célú kölcsön nyújtása
  9. Működési Tartalék
  - 10.Intézményi finanszírozás /működési célra
  - 11.Finanszírozási műveletek kiadása /működési
- II. Felhalmozási kiadások
  1. Felújítások
  2. Beruházások
  3. Támog.ért.felhalm.p.eszk.átadás
  4. Felhalmozási c.pénzeszköz átadás
  5. Felhalmozási célú kölcsön nyújtása
  6. Felhalmozási tartalék
  7. Intézményi finanszírozás /felhalmozási célra
  8. Finanszírozási műveletek / felhalmozási

## II. Bevételek

- I. Működési bevételek
  1. Intézményi működési bevételek
  2. Helyi adó bevételek
  3. Átengedett központi adó bevételek
  4. Normatív állami hozzájárulások
  5. Egyéb központi támogatások
  6. Önkormányzati egyéb sajátos műk.bev.

7. Támog. Értékű működési bevételek
  8. Működési célú pénzeszközátvétel
  9. Működési célú kölcsön visszatérülések
  10. Intézményi működési finansz. bevételek
  11. Finanszírozási műveletek bevételei/működési
- II. Felhalmozási bevételek
1. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkejellegű bevételek
  2. Támogatás értékű felhalm. bevétel
  3. Felhalm. célú pénzeszköz átvétel
  4. Felhalmozási c. kölcsönök visszatérülése
  5. Intézményi felhalmozási finanszírozási bevételek
  6. Finanszírozási műveletek bevételei/felhalmozási

## **Az Önkormányzat és költségvetési szerveinek 2012. évi költségvetése**

### **4. §<sup>1</sup>**

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2012. évi költségvetésének:

- a) Bevételi főösszegét 4.119.037.000 forintban, 1.847.677.000 forint összegű 2011. évi pénzmaradvánnyal,
- b) Kiadási főösszegét 4.119.037.000 forintban, 40.000.000 forint általános működési tartalékkal 203.834.000 forint általános fejlesztési tartalékkal, 100.000.000 forint adókockázati tartalékkal, 200.000.000 forint adósságrendezési céltartalékkal kötvény visszafizetésre, 50.000.000 forint Vállalkozások támogatás Alap céltartalékkal, 5.000.000 forint GYEVITUR Kft-nek veszteség visszapótlási céltartalékkal, 10.000.000 forint Általános Környezetvédelmi Alap céltartalékkal 140.000 forint Közbiztonsági Alap céltartalékkal továbbá 27.000.000 forint Munkáltatói Kölcsön Alap devizahitelek végtörlesztésére céltartalékkal, 8.000.000 forint AKTV Kft tagi kölcsönrel, és 10.000.000 forint kötvénykibocsátás kamatterhével állapítja meg.

Az Intézményi finanszírozások összege 661.141 eFt, amelynek részletezése a következő: Polgármesteri Hivatal 219.315 eFt, Iskola 186.387 eFt, Óvoda 120.638 eFt, ESZI 81.172 eFt, Faluház 53.629 eFt.

### **I. Költségvetési bevételek**

#### **5. §**

- (1) Az Önkormányzat 2012. évi konszolidált összevont költségvetési bevételeinek cím, jogcím, előirányzat-csoport, és kiemelt előirányzatok szerinti felsorolását a rendelet 1. sz. melléklete tartalmazza.
- (2) Algyő Nagyközség Önkormányzat bevételeit alcímek szerinti felbontásban a rendelet 2. sz. melléklete tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó, (Polgármesteri Hivatal) valamint az önállóan működő költségvetési szerveinek (Intézmények) 2012. évi bevételeinek részletezését a 3. sz. melléklet tartalmazza.

---

<sup>1</sup> Módosította Algyő Nagyközség Önkormányzat 15/2012. (V.4.) Ör 1. §., hatályos 2012. május 5.-től

- (4) Az Önkormányzatot megillető normatív állami hozzájárulások jogcím szerinti részletezését a 11/a , és a 11/b sz. melléklet tartalmazza intézményenkénti bontásban.

## II. Költségvetési kiadások

### 6. §

- (1) Az Önkormányzat 2012.évi konszolidált összevont költségvetési kiadásainak cím, jogcím, előirányzat-csoport, és kiemelt előirányzatok szerinti felsorolását a rendelet 4.sz. melléklete tartalmazza.
- (2) Algyő Nagyközség Önkormányzat kiadásait alcímek szerinti felbontásban a rendelet 5.sz. melléklete tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó, (Polgármesteri Hivatal) valamint az önállóan működő költségvetési szerveinek (Intézmények) 2012. évi kiadásainak részletezését a rendelet 6. sz. melléklet tartalmazza.
- (4)<sup>2</sup> Az Önkormányzat működési, felújítási valamint fejlesztési kiadásainak előirányzatát a képviselőtestület a következők szerint határozza meg:
- a) Működési kiadások előirányzata összesen: 1.946.752.000 forint, melyből:
- |   |                     |
|---|---------------------|
| - személyi jellegű kiadások                     | 409.491.000 forint, |
| - munkaadókat terhelő járulékok                 | 112.690.000 forint, |
| - dologi jellegű kiadások                       | 467.731.000 forint, |
| - ellátottak pénzbeli juttatása                 | 1.606.000 forint,   |
| - Támogatás értékű működési kiadás              | 7.112.000 forint,   |
| - működési célú pénzeszköz átadás               | 182.861.000 forint, |
| - szociális pénzbeli ellátások                  | 63.7120.000 forint, |
| - általános működési tartalék                   | 40.000.000 forint,  |
| - működési célú támog.kölcsön nyújt./átm.segély | 1.000.000 forint,   |
| - Intézményi finanszírozás összege              | 661.141.000 forint, |
- b) Felhalmozási kiadások előirányzata összesen: 2.172.285.000 forint, melyből:
- |   |                       |
|---|-----------------------|
| - felújítási kiadások                             | 107.191.000 forint,   |
| - fejlesztési kiadások (önerő alappal)            | 1.409.141.000 forint, |
| - felhalmozási célú pénzeszköz átadás             | 42.979.000 forint,    |
| - általános fejlesztési tartalék                  | 203.834.000 forint,   |
| - Adókockázati tartalék                           | 100.000.000 forint,   |
| - Adósságrendezési tartalék                       | 200.000.000 forint,   |
| - Vállalkozások támogatási alap céltartalék       | 50.000.000 forint,    |
| - GYEVITUR Kft. veszteség visszapótlási céltart.  | 5.000.000 forint,     |
| - Általános környezetvédelmi Alap céltartalék     | 10.000.000 forint,    |
| - Közbiztonsági Alap                              | 140.000 forint,       |
| - Munkáltatói kölcsön Alap                        | 27.000.000 forint,    |
| - Devizahitelek végtörlesztésére nyújtott kölcsön | 9.000.000 forint,     |
| - AKTV Kft fejlesztési célú tagi kölcsön nyújtás  | 8.000.000 forint,     |

<sup>2</sup> Módosította Algyő Nagyközség Önkormányzat 15/2012. (V.4.) Ör 2.§., hatályos 2012. május 5.-től

Működési és felhalmozási kiadások és bevételek előirányzata összesen: 4.119.037.000 forint

### **III. Költségvetési kiadások és bevételek**

#### **7. §**

- (1) Az Önkormányzat felhalmozási célú kiadási előirányzatainak részletezését alcímek szerinti bontásban a 8.sz. melléklet tartalmazza, a megképzett alapok és pénzeszközátadások összegét a 7.sz. melléklet, az Önkormányzat szociális kiadásainak összegét pedig a 9.sz. melléklet tartalmazza.
- (2) A 12. számú melléklet az Önkormányzat által bevezetett helyi adó bevételek alakulását mutatja.
- (3) A működési felhalmozási mérleget a 13. számú melléklet, a bevételek és kiadások 2012.-2013.-2014. évi alakulását bemutató mérleg a 14. számú melléklet, valamint az Önkormányzat 2012. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a 15.számú melléklet tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzat által nyújtott Rendszeres és eseti szociálpolitikai támogatások részletezését, valamint azok visszaigénylésének összegeit a rendelet 16.sz.melléklete tartalmazza.
- (5) A 17.számú melléklet tartalmazza a több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint évenkénti bontásban.
- (6) Az Önkormányzat által nyújtott hitelek és kölcsönök alakulását a 18. számú melléklet részletezi.
- (7) Az Önkormányzat által adott közvetett támogatások részletezése a 19.sz. mellékletben található.
- (8) Az Önkormányzat 2012. évi beruházásainak forrásait a 20. számú melléklet részletezi.
- (9) A pályázati forrásból megvalósuló beruházások kimutatását a 21. számú melléklet tartalmazza.
- (10) A Kötvénnyel kapcsolatos fizetési kötelezettségek felsorolását a 22. sz. melléklet tartalmazza.
- (11) Az Önkormányzat 2012. évi beruházásainak ütemtervét a 23.sz.melléklet tartalmazza.

### **IV. A költségvetési létszámkeret**

#### **8. §**

- (1) A képviselőtestület az Önkormányzat létszámkeretét a 10.sz. mellékletében szabályozza (131 fő). A képviselők és a külső tagok létszáma 12 fő.

- (2) Az Önkormányzat és költségvetési szervei az elfogadott létszámkereten belül, annak betartásával gazdálkodhatnak.

### **A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok**

#### **9. §**

- (1) Az Önkormányzat és költségvetési szerveinek bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók. Az önállóan működő költségvetési szervek a kiemelt előirányzatokon belül saját hatáskörben gazdálkodhatnak, a pénzügyi számviteli nyilvántartás a Polgármesteri Hivatal pénzügyi csoportjánál folyik.
- (2) A képviselőtestület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet kiemelt előirányzatainak módosítása.
- (3) Ha évközben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a Polgármester a képviselőtestületet a soron következő testületi ülésen tájékoztatni köteles. A képviselőtestület negyedévenként, de legkésőbb december 31.-ig dönt az önkormányzat költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.

#### **10. §**

- (1) A személyi juttatások előirányzatából származó esetleges megtakarítás – a feladat elmaradásra eső megtakarítás kivételével- az adott évben, illetve az előirányzat- maradvány csak a zárszámadást követően a képviselőtestület jóváhagyásával használható fel.
- (2) Az önkormányzat költségvetési szervei az alaptevékenységeik bevételi előirányzatán felüli többletbevételeiket szabadon nem használhatják fel dologi kiadásaik fedezetére.
- (3) A bevételek beérkezésének és a kiadások teljesítésének ütemezéséről a költségvetési szervek az Áht.78. § (2)-(3) bekezdésében valamint az Ávr. 122. § (2)-(3) bekezdésében foglaltakra tekintettel legalább havi gyakorisággal likviditási tervet készítenek.
- (4) A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők.
- (5) A tartóssá váló hiány pótlásának módjáról a képviselőtestület dönt.

#### **11. §**

- (1) A hitel műveletekkel kapcsolatos hatáskört a képviselőtestület gyakorolja.
- (2) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben keletkezett költségvetési többletet, szabad pénzeszközöket, kizárólag a számlavezető pénztintézetnél, pénzlekötés útján a Polgármester hasznosítja.
- (3) Az (1) bekezdés szerinti szerződések megkötését, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását a polgármester saját hatáskörben végzi. A szerződéskötésekről a képviselőtestületet folyamatosan tájékoztatnia kell.

- (4) A 2012. évi költségvetés általános működési tartaléka, általános fejlesztési tartaléka, valamint adósságkezelési tartaléka, továbbá adókockázati tartaléka sorokon megképzett előirányzatok felett, a Képviselő-testület rendelkezik.
- (5) A költségvetés 4.sz. mellékletében szereplő céltartalékként megképzett Alapok felett a Képviselő-testület rendelkezik.

## **Támogatások, pénzeszköz átadások**

### **12. §**

- (1) Az Önkormányzat a saját költségvetése terhére nyújtott támogatás céljára az éves költségvetéséről szóló rendeletében pénzügyi keretet különít el. (a rendelet 7. számú melléklete)
- (2) Az Önkormányzat pénzbeli támogatásban részesíti az államháztartáson kívüli természetes személyeket, jogi személyeket, jogi személyiséggel nem rendelkező egyéb szervezeteket (továbbiakban: támogatásban részesülő).
- (3) A Polgármesteri Alap, a Nemzetközi kapcsolatok finanszírozási kerete valamint az Intervenciók Alap felhasználásáról a polgármester szabadon dönt, kivéve az Alapítványok támogatását.
- (4) Sportegyesületek, bíróságnál nyilvántartásba vett szervezetek, illetve egyéb, Algyő Nagyközség közigazgatási területén működő civil csoportok támogatást, saját forrásuk kiegészítéséhez – igényelhetnek.

## **A támogatási kérelmek benyújtásának és elbírálásának a rendje**

### **13. §**

- (1) A támogatás iránti kérelmeket, írásban kell benyújtani a Képviselő-testülethez, illetve a Polgármesterhez.
- (2) A kérelemben összegszerűen kell megjelölni az igényelt támogatás mértékét. Meg kell jelölni a támogatás konkrét célját, a támogatási program megvalósítási helyére vonatkozó adatokat.
- (3) Az 12. § (4) pontban felsorolt kérelmezők esetében a kérelemben összegszerűen fel kell tüntetni a saját erő mértékét.
- (4) Fel kell tüntetni a kérelemben az adott költségvetési évben már igényelt, és kapott támogatás összegét is.
- (5) A Polgármester a jelen rendeletben megállapított feltételeknek megfelelően benyújtott támogatási kérelmeket beérkezési sorrendben teljesíti.



- (6) A Képviselő-testület a társadalmi szervezetek által külön rendelet szerint benyújtott támogatási kérelmekről, az éves költségvetésről szóló rendeletében támogatás céljára elkülönített keret összeg erejéig, tárgyév február hó végéig dönt
- (7) A Polgármester a támogatási kérelmeket a Polgármesteri Alap, valamint a Nemzetközi kapcsolatok finanszírozási keret összegéig teljesíti.

### **A támogatással való elszámolás rendje**

#### **14. §**

- (1) Az Önkormányzat a támogatásban részesülővel a támogatás utalásának ütemezésére, az elszámolás rendjének, módjának, és az elszámolás határidejének meghatározására megállapodást köt.
- (2) A megállapodásban rögzíteni kell a támogatott célt, valamint a juttatott összeg rendeltetésszerű felhasználására vonatkozó kötelezettséget is.
- (3) A támogatás a megállapodás mindkét fél általi aláírását követően fizethető ki.
- (4) A támogatásban részesülő negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési évet követő hónap 31. napjáig köteles a támogatási összeggel elszámolni.
- (5) A számviteli szabályoknak megfelelő elszámolást a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Csoportjához kell benyújtani.
- (6) Az előírásoknak meg nem felelő bizonylatok elfogadását a Pénzügyi Csoport megtagadhatja.
- (7) A támogatottnál a támogatás igény szerinti felhasználását a Képviselő-testület Pénzügyi Bizottsága ellenőrizheti.
- (8) A támogatottat a Képviselő-testület a tevékenységéről beszámoltathatja.
- (9) Támogatás három évig nem adható azon támogatott szervezet részére, amely az 12. § (4.), 14. § (4), és a 14. §. (8)-ban foglalt kötelezettségének nem tesz eleget.
- (10) A Képviselő-testület által, külön rendelet alapján, társadalmi szervezeteknek nyújtott támogatással ezen külön rendeletben foglaltak alapján kell elszámolni.

### **A támogatással kapcsolatos adatok közzétételére vonatkozó rendelkezések**

#### **15. §**

- (1) Az Önkormányzat a költségvetéséből kettőszázezer forint fölötti támogatásban részesített kedvezményezettek nevét, a támogatás célját, összegét, valamint a támogatási program megvalósítási helyére vonatkozó adatokat honlapján nyilvánosságra hozza.
- (2) Az (1) bekezdésben meghatározott adatokat a támogatásról szóló döntés meghozatalát követő hatvan napon belül kell közzétenni.

- (3) A támogatott vonatkozásában az (1) bekezdés szerinti összeghatár kiszámításánál az adott költségvetési évben adott támogatásokat egybe kell számítani.
- (4) A honlapon közzétett adatok hozzáférhetőségét az Önkormányzat öt évig biztosítja.
- (5) A közzétett adatokról az Önkormányzat nyilvántartást vezet.

## **16. §**

- (1) A 8.számú mellékletében a Beruházás előkészítési Alap előirányzatból 4 millió Ft keretösszeg kötelezettségvállalásáig a Polgármester dönt.

## **Bevételek és kiadások teljesítése, kötelezettségvállalás, bankszámla**

## **17. §**

- (1) Az Önkormányzat költségvetési elszámolási számláját és az előírt helyi adószámlákat, valamint a Polgármesteri Hivatal, és az önállóan gazdálkodó intézmények kötelező pénzforgalmi számláját, és az egyéb kötelezően vezetendő számláit a RAIFFEISEN Bank Rt. Szegedi Fiókja vezeti.
- (2) A képviselőtestület felhatalmazza a polgármestert, hogy a 2012. évi költségvetésben az önkormányzatot megillető bevételek beszédéséről gondoskodjon, ennek érdekében szerződéseket kössön, illetve pályázatokat nyújtson be, valamint tegyen intézkedéseket a jóváhagyott kiadási előirányzatok gazdaságos felhasználására.
- (3) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények vezetői a bevételeik beszédéséről, valamint a költségvetésben elfogadott kiadások előirányzatainak kezeléséről saját hatáskörben gondoskodnak.
- (4) Algyő Nagyközség Önkormányzata nevében kötelezettséget csak a Polgármester, vagy az általa írásban felhatalmazott személy vállalhat.
- (5) A kötelezettségvállalás ellenjegyzésére a Pénzügyi csoportvezető, ennek hiányában a jegyző által írásban felhatalmazott személy, a jogi ellenjegyzésre a Jegyző jogosult.
- (6) Kötelezettség vállalásra önkormányzati intézmény nevében az intézmény igazgatója, illetve vezetője, vagy az általa írásban megbízott személy, Hivatal nevében jegyző, ellenjegyzésre a hivatal pénzügyi csoportvezetője, ennek hiányában a Hivatal Jegyzője által írásban felhatalmazott személy jogosult.

## **Egyéb rendelkezések**

## **18. §**

- (1) Az intézményekben kiszolgált étkeztetést – az ellátottakon kívül igénybevevők – a teljes önköltség megfizetésével vehetik igénybe.

## Záró rendelkezések

### 19. §

(1)<sup>3</sup>

- (2) Az átmeneti gazdálkodás adatai a költségvetési rendeletben szerepelnek. Az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet e rendelet hatálybalépésével lépésével hatályát veszti.
- (3) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Herczeg József  
polgármester

Dr. Varga Ildikó  
jegyző

Megalkotta: Algyő Nagyközség Képviselő-testülete 2012. február 29-i ülésén.  
Kihirdetve: Algyő Nagyközség hirdetőtábláján 2012. március 5. napján.

---

<sup>3</sup> Módosította Algyő Nagyközség Önkormányzat 13/2012. (V.4.) Ör 3.§., hatályos 2012. május 5.-től