

## **Szöveges előterjesztés az önkormányzat 2010. III. negyed éves előirányzat módosításához**

### **Tisztelt Képviselő-Testület !**

Az önkormányzat 2010. évi költségvetéséről szóló, módosított 2/2010.(II.24.) rendeletének 21.§.(1), (2) bekezdésében foglaltak szerint az önkormányzat 2010. III. negyed éves előirányzat módosítását az alábbiak szerint terjesztem elő.

### **I.Központi pótelőirányzatok**

#### ***Normatív kötött felhasználású támogatások***

3.584 eFt normatív támogatást az 1. sz. mellékletben felsorolt szociális célú kifizetésekre nyújtottak. A tervezett szociális kifizetéseinkhez kapcsolódó támogatási összegeket az eredeti költségvetésbe átvett pénzeszközként vettük figyelembe bevételeinknél, ezért a szociális kiadásaink előirányzatát nem emeltük, átvett pénzeszközök bevételi előirányzatát 3.584 eFt-tal csökkentjük. Ha elfogy a tervezett keret a pótelőirányzatok összegével majd a szociális kiadásaink előirányzatait is növelnünk kell. Rendkívüli gyermekvédelmi támogatásra 296 eFt-ot kaptunk, ezt évente egy alkalommal, a jogszabályi feltételeknek megfelelő családok kapják, gyermekeként 5.800 Ft-ot, mivel ez eredetileg nem tervezhető, most szociális kiadásaink előirányzatát kellett növelni.

#### ***Központosított előirányzatok***

Központosított támogatásként a prémium éves köztisztviselő bérkötségéhez ebben az időszakban 636 eFt támogatást biztosítottak, hasonlóan a normatív támogatásokhoz az eredeti tervezett bevételi keretet 453 eFt-tal csökkentjük, ami ezzel el is fogyott, a 183 eFt különbözettel a prémiuméves bér költségeinek előirányzatát emeltük meg.

#### ***Egyéb központi támogatás előirányzata***

Az önkormányzati miniszter 17/2010. (V.13.) ÖM rendelete alapján a község 2.654 eFt üdülőhelyi feladatok kiegészítő támogatásban részesült, amit három részletben október 31-ig folyósítanak, és amit elsősorban turisztikai feladatok ellátására fordíthatunk. A féléves beszámolóban csak a már átutalt összeget engedték központi támogatásként szerepeltetni, ezért a még hátralévő 1.858 eFt bevételt a működési célú átvett pénzeszközök előirányzataként vettük figyelembe, a kiadási oldalon a teljes összeg 2.654 eFt felosztásra került. Ezért a második részlet 929 eFt csak átcsoportosításként szerepel a két bevételi előirányzat között.

### **II. Saját hatáskörű előirányzat módosítások**

Az Észak-Somogyi Vizi Társulat értesítésében kimutatott önkormányzati belterületi tulajdon után fizetendő társulati hozzájárulás összegét, 346 eFt-ot működési tartalékunk terhére tudjuk költségvetésünkbe beállítani.

A Piac téri parkolóban lévő önkormányzati vízórát megrongálták, több napon keresztül folyt a víz, olyannyira, hogy az első kiküldött számla majdnem 10.000 eFt-ról szólt, többszöri egyeztetés után a végleges számla 3.698 eFt, amire 10 havi részletfizetési kedvezményt kaptunk. Ebben az évben 2.219 eFt a kifizetendő rész, amit a működési tartalékunk terhére tudunk kifizetni. 2011. évre 1.479 eFt lesz az átvitt kötelezettség.

A Naturista Kempingben a bérleti szerződés szerint az idén a kettő vizesblokk átépítése megtörtént. Az eredeti költségvetésben a beruházási kiadások között terveztük, mivel év elején még nem tudhatjuk, hogy a bérlő milyen jellegű fejlesztést hajt végre. Ebben az esetben is csak átcsoportosítást kell végrehajtani, a beruházási kiadásokból a felújítási kiadásokhoz kell az előirányzatokat átvezetni.

Szeptember 1-től az az alsó tagozatos iskola megszűnt, az óvoda pedig tagintézményként fog működni Balatonberényben. Így a korábbi Működtető SZINKÉP Alapítvánnyal a közoktatási szerződés felbontásra került. A költségvetés tervezésekor a konkrét adatok hiányában az akkor érvényes feltételek szerint terveztük kiadásainkat. Mivel szeptembertől a Balatonszentgyörgyi Iskola Társulásához tartozik óvodánk, a non-profit szervezetnek átadandó, oktatási célra tervezett pénzeszközök maradványát átcsoportosítjuk az önkormányzatok részére átadandó működési célú pénzeszközökhöz.

A Düll és Hamza Ügyvédi Irodával kötött átalányszerződés miatt az eredetileg tervezett ügyvédi költségek előirányzatát ki kell egészítenünk 150 eFt-tal, működési tartalékunk terhére.

Mivel a félévi módosításoknál az üdülőhelyi feladatokra kapott kiegészítő támogatásból a rendezvények előirányzatát már megemeltük, a most visszatérített összeget működési tartalékba helyezzük.

E Magyarország Pont területi képviseletének ellátásához ebben az évben kétszer 400 eFt-ot adnak át, ebből fedezzük a felmerült kiadásokat, ennek megfelelően módosítottuk kiadási előirányzatainkat.

A 2010. évi költségvetésünk fő összege **1.879 eFt-al** nőtt, a jelenlegi módosítások után **281.755 eFt** a módosított költségvetési főösszeg.

Kérem, hogy a mellékelt rendelettervezetet az előterjesztés megtárgyalása után jóváhagyni.

Balatonberény, 2010. szeptember 15.

Darvasné Süte Julianna

|    | A   | B                | C                | D                | E                |
|----|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1  |   |                  |                  |                  |                  |
| 2  |   |                  |                  |                  |                  |
| 3  | <b>Előterjesztés</b>  |                  |                  |                  |                  |
| 4  | a Balatonberényi<br>Önkormányzat Képviselő-testületének 2010.<br>szeptember 22.-i ülésére,  |                  |                  |                  |                  |
| 5  | a központi<br>pótelőirányzatokkal kapcsolatosan<br>végrehajtott előirányzat módosításokról, |                  |                  |                  |                  |
| 6  | előirányzat<br>átcsoportosításokról   |                  |                  |                  |                  |
| 7  |   |                  |                  |                  |                  |
| 8  |   |                  |                  |                  |                  |
| 9  |   |                  |                  |                  |                  |
| 10 |   |                  |                  |                  |                  |
| 11 |   |                  |                  |                  |                  |
| 12 |   |                  |                  |                  |                  |
| 13 |   |                  |                  |                  |                  |
| 14 | <b><u>I. Központi előirányzatomódosítás</u></b>   |                  |                  |                  |                  |
| 15 |   |                  |                  |                  | ezer Ft          |
| 16 | <b>Megnevezés</b>   | <b>Bevétel</b>   |                  | <b>Kiadás</b>    |                  |
| 17 |   | <b>Növekedés</b> | <b>Csökkenés</b> | <b>Növekedés</b> | <b>Csökkenés</b> |
| 18 | <b><u>Normatív kötött felhaszn. támogatás ei.</u></b>                                       | 3584             |                  |                  |                  |
| 19 | Szociális feladatok, nyári gyermekétkeztetés<br>kiadásainak                                 |                  |                  |                  |                  |
| 20 | támogatása  |                  |                  |                  |                  |
| 21 | közcélú foglalkoztatás<br>2.199 eFt   |                  |                  |                  |                  |
| 22 | RÁT<br>716 eFt  |                  |                  |                  |                  |
| 23 | rendszeres szociális segély<br>138 eFt  |                  |                  |                  |                  |
| 24 | időskorúak járadéka<br>23 eFt   |                  |                  |                  |                  |
| 25 | ápolási díj<br>212 eFt  |                  |                  |                  |                  |
| 26 | Rendkív.gyermekvéd.tám.<br>296 eFt  |                  |                  |                  |                  |
| 27 | Társadalom -politikai juttatások ei.  |                  |                  | 296              |                  |
| 28 | Működési c.pénzeszk.átvétel áh-on belülről ei.  |                  | 3288             |                  |                  |
| 29 | <b><u>Központosított előirányzatok ei.</u></b>  | 636              |                  |                  |                  |
| 30 | prémiuméves dolgozó bére, járulékai<br>636 eFt  |                  |                  |                  |                  |
| 31 | Működési c.pénzeszk.átvétel áh-on belülről ei.<br>(prémiuméves)                             |                  | 453              |                  |                  |

|    |  |                  |                  |                  |                  |
|----|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 32 | Külső személyi juttatások ei.                                |                  |                  | 183              |                  |
| 33 | <b>Egyéb központi támogatás ei.</b>                          |                  |                  |                  |                  |
| 34 | üdülőhelyi feladatok támogatása                              | 929              |                  |                  |                  |
| 35 | Működési c. átvett pénzeszköz közp.kv.szervtől ei.           |                  | 929              |                  |                  |
| 36 | <b>Összesen:</b>   | <b>5149</b>      | <b>4670</b>      | <b>479</b>       | <b>0</b>         |
| 37 |  |                  |                  |                  |                  |
| 38 |  |                  |                  |                  |                  |
| 39 |  |                  |                  |                  |                  |
| 40 |  |                  |                  |                  |                  |
| 41 |  |                  |                  |                  |                  |
| 42 | <b><u>II. Saját hatáskörű előirányzat módosítás</u></b>      |                  |                  |                  |                  |
| 43 |  |                  |                  |                  |                  |
| 44 |  |                  |                  |                  |                  |
| 45 |  |                  |                  |                  | ezer Ft          |
| 46 | <b>Megnevezés</b>  | <b>Bevétel</b>   |                  | <b>Kiadás</b>    |                  |
| 47 |  | <b>Növekedés</b> | <b>Csökkenés</b> | <b>Növekedés</b> | <b>Csökkenés</b> |
| 48 | <b>Észak-Somogyi Víz társulat önkormányzati belter.</b>      |                  |                  |                  |                  |
| 49 | <b>utáni érd.hozzájárulás</b>                                |                  |                  |                  |                  |
| 50 | Dologi kiadások ei.  |                  |                  | 346              |                  |
| 51 | Működési tartalék ei.  |                  |                  |                  | 346              |
| 52 | <b>DRV -nek a Piac téri vízóra rongálás miatti vízdíj</b>    |                  |                  |                  |                  |
| 53 | <b>térítése 2010. évi részlet</b>                            |                  |                  |                  |                  |
| 54 | Dologi kiadások ei. (GAMESZ)                                 |                  |                  | 2219             |                  |
| 55 | Működési tartalék ei.  |                  |                  |                  | 2219             |
| 56 | <b>Naturista Kemping vizesblokk felújítása miatti</b>        |                  |                  |                  |                  |
| 57 | <b>átcsoportosítás</b>                                       |                  |                  |                  |                  |
| 58 | Felújítási kiadások ei.                                      |                  |                  | 2500             |                  |
| 59 | Beruházási kiadások ei.                                      |                  |                  |                  | 2500             |
| 60 | <b>A SZINKÉP Alapítvánnyal kötött Megállapodás alapján</b>   |                  |                  |                  |                  |
| 61 | <b>felbontásra került a korábbi Közoktatási megállapodás</b> |                  |                  |                  |                  |
| 62 | Műk.célra non-profit szervezetnek pénzeszk.átad. Ei.         |                  |                  |                  | 3394             |
| 63 | Műk.célra átadott pénzeszk. Önkormányzatnak ei.              |                  |                  | 3394             |                  |
| 64 | <b>77/2010.(V.26.) határozat</b>                             |                  |                  |                  |                  |
| 65 | <b>Dúll és Hamzsa Ügyv.Irodával kötött átalányszerződés</b>  |                  |                  |                  |                  |
| 66 | <b>miatti módosítás</b>                                      |                  |                  |                  |                  |
| 67 | Dologi kiadások ei.  |                  |                  | 150              |                  |

|    |   |             |             |              |             |
|----|---|-------------|-------------|--------------|-------------|
| 68 | Működési tartalék ei.   |             |             |              | 150         |
| 69 | <b>2009. évi rendezvények pályázati támogatásának</b>             |             |             |              |             |
| 70 | <b>elszám.miatti módosítás</b>                                    |             |             |              |             |
| 71 | Működési célra átvett pénzeszk. Önkormányzattól ei.               | 600         |             |              |             |
| 72 | Működési tartalék ei.   |             |             | 600          |             |
| 73 | <b>85/2010.(VI.30.) határozat</b>                                 |             |             |              |             |
| 74 | <b>E.MOP területi képviselőinek ellátásához támogatás</b>         |             |             |              |             |
| 75 | <b>átvétele ( Művelődési Ház)</b>                                 |             |             |              |             |
| 76 | Műk.célra átvett pénzeszk. Non-profit szervezettől                | 800         |             |              |             |
| 77 | Dologi kiadások ei.   |             |             | 290          |             |
| 78 | Személyi juttatások ei. (M megbiz.díj 130 eFt, bér 272 eFt)       |             |             | 402          |             |
| 79 | Munkaadókat terhelő járulékok ei.                                 |             |             | 108          |             |
| 80 | <b>Saját hatáskörű ei. Módosítás összesen:</b>                    | <b>1400</b> | <b>0</b>    | <b>10009</b> | <b>8609</b> |
| 81 | <b>Központi+sajáthatáskörű módosítás összesen:</b>                | <b>6549</b> | <b>4670</b> | <b>10488</b> | <b>8609</b> |
| 82 | <b><u>Módosított költségvetésünk főösszegének növekedése:</u></b> | <b>1879</b> |             | <b>1879</b>  |             |
| 83 |   |             |             |              |             |

## **Balatonberény Község Önkormányzata Képviselő-testületének**

..... **rendelete a**

**Balatonberény Község Önkormányzata 2010. évi költségvetéséről szóló,  
a 10/2010.(VIII.25.) számú és a 9/2010.(V.26.) számú rendelettel módosított,  
2/2010.(II.24.) költségvetési rendelet módosításáról**

*Balatonberény Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. Törvény 91. § (1) bekezdése, az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény (a továbbiakban: Áht.) 65. §-ának (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján Balatonberény Község Önkormányzata (a továbbiakban: önkormányzat) 2010. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:*

### **I. FEJEZET ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK**

#### **A rendelet hatálya**

##### **1. §**

**(1)** A rendelet hatálya a helyi önkormányzatra, annak képviselő-testületére, és szerveire és az önkormányzat által irányított költségvetési szervekre.

**(2)** Az irányított költségvetési szervek közös megjelöléseként e rendelet az önkormányzati költségvetési szerv megnevezést használja.

**(3)** E rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szervre, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

#### **Címrend**

##### **2. §**

**(1)** A Képviselő-testület az Áht. 67. § (3) bekezdése alapján a címrendet e rendelet 1. számú melléklete szerint hagyja jóvá.

**(2)** A költségvetés címrendjében a működési költségvetésben az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv a Polgármesteri Hivatal önálló címnek minősül. Az önállóan működő költségvetési szervek (intézmények) önálló alcímeket alkotnak.

**(3)** A Balatonberény Község Önkormányzata mint törzskönyvi jogi személy a Polgármesteri Hivatal címébe épül be önálló alcímként (továbbiakban Önkormányzat).

**II. FEJEZET**  
**KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI**

*Az önkormányzat és költségvetési szerveinek*  
*2010. évi költségvetése*

**3. §**

*(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2010.évi költségvetésének*

|   |                          |
|---|--------------------------|
| <b>a) tárgyévi költségvetési bevételeit</b>                                 | <b>231.816 E Ft-ban,</b> |
| aa) működési költségvetési bevételeit                                       | 211.581 E Ft-ban,        |
| ab) felhalmozási költségvetési bevételeit                                   | 20.235 E Ft-ban,         |
| <b>b) tárgyévi költségvetési kiadását</b>                                   | <b>273.703 E Ft-ban,</b> |
| <b>ba) működési költségvetési kiadását</b>                                  | <b>240.277 E Ft-ban,</b> |
| - személyi jellegű kiadások   | 74.437 E Ft,             |
| - munkaadókat terhelő járulékok   | 19.061 E Ft,             |
| - dologi jellegű kiadások   | 79.962 E Ft,             |
| - ellátottak pénzbeli juttatásai  | ----- E Ft,              |
| - speciális célú támogatások  | 57.926 E Ft,             |
| - ezen belül a lakástámogatás összegét                                      | --- E Ft                 |
| - egyéb működési kiadások előirányzata                                      | 3.000 E Ft               |
| - működési tartalék   | 5.891 E Ft               |
| <br>  |                          |
| <b>bb) felhalmozási költségvetési kiadását</b>                              | <b>33.426 E Ft-ban,</b>  |
| - beruházások előirányzata:   | 19.690 E Ft,             |
| - felújítások előirányzata:   | 2.500 E Ft,              |
| - egyéb kiadások, támogatások előirányzata:                                 | 4.431 E Ft.              |
| - ezen belül kiemelt előirányzatként ;,                                     |                          |
| - intézményi beruházások összegét   | 19.236 E Ft              |
| - a lakásépítés összegét  | ---- E Ft.               |
| - államháztartáson kívülre irányuló fejlesztési<br>beruházás előirányzatait | ---- E Ft                |
| - felhalmozási céltartalék:   | 6.805 E Ft               |

**összegben állapítja meg**

***A költségvetési hiány/többlet***

|   |                         |
|---|-------------------------|
| c) költségvetési hiányát  | 41.887 E Ft-ban,        |
| ca) működési költségvetési hiányát  | 28.696 E Ft-ban,        |
| cb) felhalmozási költségvetési hiányát  | 13.191 E Ft-ban,        |
| d) előző évi elfogadott pénzmaradványát   | <b>29.939 E Ft-ban,</b> |
| da) d.) pontból a működési hiány finanszírozását szolgáló (tervezett) pénzmaradványát     | <b>27.450 E Ft-ban,</b> |
| db) d.) pontból a felhalmozási hiány finanszírozását szolgáló (tervezett) pénzmaradványát | <b>2.489 E Ft-ban,</b>  |

- e) finanszírozási célú műveletek bevételét **20.000 E Ft**-ban,  
ea) e.) pontból a működést szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételét **20.000 E Ft**-ban,  
eb) e.) pontból a felhalmozást szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételét ---- E Ft-ban,
- f) finanszírozási célú műveletek kiadását **8.052 E Ft**-ban,  
fa) f) pontból –a működés finanszírozását szolgáló műveletek kiadását **5.052. E Ft**-ban,  
fb) f) pontból a felhalmozás finanszírozását szolgáló műveletek kiadását **3.000 E Ft**-ban,

**(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2010. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét 281.755 E Ft-ban**

**állapítja meg.**

**(3) A Képviselő-testület a (2) bekezdésben megállapított tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások főösszegét önkormányzat összesen és költségvetési szervenként (címenként) a 2. számú melléklet szerint hagyja jóvá.**

**(4) A Képviselő-testület az (1) bekezdés c) pontja szerinti költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló tervezett pénzmaradványt működésre, illetve felhalmozási célú igénybevételre tervezett tagolásban a 3.§ (1) bekezdés d) pontja hagyja jóvá, ami a Polgármesteri Hivatalon belüli, önkormányzat alcím költségvetésében kerül kimutatásra.**

**(5) A Képviselő-testület a (4) bekezdésen kívüli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló, az Áht. 8/A. § (3) bekezdés a)-b) pontjában meghatározottak szerinti finanszírozási célú műveletek bevételeit, kiadásait működésre, illetve felhalmozási célra tervezett igénybevétel szerinti tagolásban a 3.§ (1) bekezdés e), f) pontja szerint hagyja jóvá, kimutatása az önkormányzati alcímben történik.**

#### **4. §**

*A Képviselő-testület az önkormányzat és az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek 3. § (2) bekezdésében megállapított bevételeit forrásonként a pénzügyminiszternek az elemi költségvetés összeállítására vonatkozó tájékoztatójában rögzített főbb jogcím csoportonkénti részletezettségben a 3. számú melléklet szerint hagyja jóvá.*

#### **5. §**

*A Képviselő-testület az önkormányzat és a költségvetési szervek működési, fenntartási kiadási előirányzatait költségvetési szervenként, kiemelt előirányzatonként részletezve, továbbá az éves létszámkeretét, valamint a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát költségvetési szervenként a 4. számú melléklet szerint hagyja jóvá.*

## 6. §

*A Képviselő-testület az önkormányzat a felújítási és felhalmozási kiadásokat költségvetési szervként az 5. számú melléklet szerint hagyja jóvá.*

## 7. §

*A Képviselő-testület felújítási kiadásokat nem határozott meg(6. sz. melléklet üres, nincs csatolva), az önkormányzat felhalmozási kiadásait feladatonként és címenként e rendelet 7. sz. melléklete szerint állapítja meg.*

## 8. §

*(1) A Képviselő-testület a polgármesteri hivatal költségvetését feladatonkénti bontásban, valamint külön tételben az általános és céltartalékot, a költségvetési hiány összegét, a költségvetési hiány belső és külső finanszírozását szolgáló műveletek működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban a 8. számú melléklet szerint hagyja jóvá.*

*(2) A helyi önkormányzat nevében a polgármesteri hivatal címen belül a 3. bekezdésben foglaltakon kívül a kiemelt előirányzatokra kötelezettségvállalási joggal a jegyző nem rendelkezik.*

*Az önkormányzat nevében, az önkormányzati hivatal költségvetési előirányzatai terhére a 3. bekezdésben meghatározott kivétellel, kötelezettségvállaló a polgármester. A polgármesteri kötelezettségvállalást megelőző döntési rend a hatályos jogszabályok szerinti. A polgármester kötelezettségvállalási jogát általa felhatalmazott személyre átruházhatja.*

*(3) Külön jogszabály alapján a jegyző döntési hatáskörébe utalt előirányzatok, valamint a választási eljárásról szóló 1997. évi C. törvény 2. §-ának hatálya alá tartozó választások helyi, területi előkészítésére, lebonyolítására felhasználandó pénzeszközök felett kötelezettségvállalásra a jegyző jogosult.*

*(4) Az önállóan működő költségvetési szervek nevében a költségvetési szerv vezetője jogosult kötelezettséget vállalni, illetve az általa írásban megbízott a szerv alkalmazásában álló személy.*

*(5) Nem szükséges írásbeli kötelezettségvállalás a gazdasági eseményenként 1000 E Ft-ot el nem érő kifizetések, a csőd-, felszámolási és végelszámolási eljáráshoz kapcsolódó bírósági regisztrációs díjak kifizetése, továbbá a pénzügyi szolgáltatások igénybevételéhez kapcsolódó kiadások, valamint az Ámr. 72.§ (12) bekezdésében leírtak esetében. Ennek rendjét az önkormányzat szerveinek belső szabályzatában kell rögzíteni.*

*(6) Több éves kihatású kötelezettségvállalás esetében, ha az eléri a szerv tárgyévi költségvetésének 5%-át, vagy a 300 E Ft-ot, a költségvetési szerv vezetője csak akkor vállalhat kötelezettséget, ha erre a Képviselő-testülettől felhatalmazása van.*

## 9. §

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

- a) általános tartalékát **5.891 E. Ft-tal,**
- b) működési céltartalékát **5.891 E. Ft-tal,**
- c) felhalmozási céltartalékát **6.805 E. Ft-tal,**
  - ca) felújítási céltartalékát --- E. Ft-tal,
  - cb) beruházási céltartalékát **6.805 E. Ft-tal**

hagyja jóvá.

(2) *A Képviselő-testület a tartalék felhasználásáról az erre vonatkozó igény felmerülésekor egyedi határozatban dönt, a céltartalék összegét, e rendelet 8. számú mellékletében felsorolt célokra állapítja meg.*

*A Képviselő-testület és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló, módosított 7/2007.(IV.26.) számú önkormányzati rendeletében átruházott hatáskörökön túl a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti és a céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát a polgármesterre, illetve bizottságaira nem ruhazza át.*

(3) *Az átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években – a Képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb többletkiadással nem járhatnak.*

## 10. §

*A költségvetési évet követő 2 év várható előirányzatait - amelyet a Képviselő-testület a költségvetési év folyamatai és áthúzódó hatásai, valamint a gazdasági előrejelzések szerint állapított meg – a 9. számú melléklet tartalmazza.*

## 11. §

*A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, de – a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve – együttesen egyensúlyban a 9. számú melléklet tartalmazza.*

## 12. §

*A Képviselő-testület a 2010. év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási ütemtervet a 11. számú melléklet szerint hagyja jóvá.*

## 13. §

*Az önkormányzat által adott közvetlen támogatásokat tartalmazó kimutatást a 12. számú melléklet szerint fogadja el.*

## 14. §

*A Képviselő-testület az 1/2006.(II.23.) rendeletében meghatározott tartalommal, tájékoztatás céljából az alábbi mérlegek és kimutatások kerülnek bemutatásra, jóváhagyásra.*

- 13. sz. melléklet: *Az önkormányzat összevont költségvetési mérlege*
- 14. sz. melléklet: *Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatainak előirányzatai éves bontásban és összesítve*
- 15. sz. melléklet: *Tájékoztató az önkormányzat közvetett támogatásairól számszakilag és szöveges indoklással*

### **15. §**

*A Képviselő-testület a lakossági és közösségi szolgáltatások támogatásáról, - amelyeket nem a helyi önkormányzati, helyi kisebbségi önkormányzati költségvetési szervek útján végeztet – a 10. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően döntött.*

### ***A költségvetési többlet felhasználása, a költségvetési hiány finanszírozásának módja***

### **16. §**

*(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel.*

*(2) A Képviselő-testület a bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtése érdekében érdekében maximum évi 20.000 E. Ft forrás kiegészítő hitel felvételét hagyja jóvá. Ezen belül a felhalmozási célú hitel összege ----- E. Ft, a legfeljebb 1 éves időtartamra felvehető folyószámla hitel összege 20.000 E. Ft.*

*(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert a számlavezető bankkal a folyószámla hitelkeret megállapodásnak 20.000 E Ft értékhatárig - a bankszámla-szerződésben rögzített 2010. évi kondíciókkal történő - aláírására, illetve amennyiben a likviditási helyzet indokolja a számlavezető banktól munkabér és más rövid lejáratú éven belüli hitel felvételére.*

*(4) A 16.§ (3) bekezdésen kívüli hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a Képviselő-testületet illetik meg.*

### **17. §**

*(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a Képviselő-testület államilag garantált értékpapír vásárlással, illetve pénzügyi pénzügyi pénzintézeti pénzkötés útján hasznosíthatja.*

*(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 5.000 E Ft-ig a Képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedéséről következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.*

*(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.*

*(4) A költségvetési szerv az Áht. 87. § (3) bekezdésének b), c), e) pontjába és (4) bekezdésének b) pontjába tartozó bevételei körében a jóváhagyott bevételi előirányzatain felüli, a többletfeladatokkal összefüggő többletbevételét, valamint az egyéb forrásokból származó többletbevételét a Képviselő-testület által meghatározott célra használhatja fel.*

*(5) A költségvetési szerv a személyi juttatások előirányzatából származó megtakarítást év közben, továbbá a pénzmaradvány jóváhagyását követően felhasználhatja azzal, hogy a személyi juttatások eredeti előirányzatának megállapításakor számításba vett létszám-*

*előirányzat vagy a munkaidő alap év közbeni csökkentéséből származó tartós megtakarítás jóváhagyás nélkül illetményemelésre is felhasználható.*

*Az előirányzat átmeneti megtakarítása terhére tartós kötelezettség nem vállalható.*

*(6) Az (5) bekezdésben foglaltak nem alkalmazandók abban az esetben, ha feladatmaradás történt, továbbá, ha a feladat ellátására más szervezeti formában kerül sor.*

### **III. FEJEZET A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK SZABÁLYAI**

#### **Általános végrehajtási szabályok**

##### **18. §**

*A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő polgármesteri hivatal, amely az önállóan működő költségvetési szervvel kötött Munkamegosztási Megállapodás alapján ellátja az Ámr. 15. § (2) bekezdés szerinti feladatokat.*

##### **19. §**

*(1) Az önállóan működő és gazdálkodó jogkörrel felruházott költségvetési szerv köteles saját hatáskörben kialakított számviteli rendjét – a jegyző által meghatározott módon- a hozzá tartozó önállóan működő költségvetési szervekre vonatkozóan is, a számviteli politikájában és számlarendjében rögzíteni.*

*(2) Az önállóan működő költségvetési szerv a személyi juttatások és járulékok előirányzatával - e rendelet előírásai szerint - minden esetben, egyéb előirányzatokkal a munkamegosztási megállapodásban foglaltaktól függően rendelkezik.*

*(3) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében és analitikus nyilvántartásaiban elkülönítetten tartja nyilván az önállóan működő intézmények előirányzatait. Az önállóan működő költségvetési szerv felel a költségvetési előirányzatainak gazdaságos, hatékony és takarékos felhasználásáért.*

*(4) A (2)-(3) bekezdésben foglaltak be nem tartása esetén a Képviselő-testület visszavonhatja, korlátozhatja az előirányzatok feletti jogosultságot, elrendelheti a munkamegosztási megállapodás módosítását.*

*(5) Az intézmények használatába adott önkormányzati vagyonnal való gazdálkodási, beruházási, felújítási, hasznosítási szabályokat az önkormányzat Vagyongazdálkodásáról szóló módosított 8/2007.(IV.26.) számú rendelete tartalmazza.*

*(6) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.*

#### **Részletszabályok**

## **20. §**

*(1) A Képviselő-testület a helyi önkormányzati költségvetési szerveknél az Áht. 90. § (4) bekezdésében foglalt megvalósítási terv, valamint az éves költségvetés részét képező teljesítményterv elkészítésétől 2010. évben eltekint.*

## **Előirányzatok megváltoztatása**

## **21. §**

*(1) A helyi önkormányzat, a költségvetését, valamint az irányítása alá tartozó költségvetési szervek előirányzatait a rendeletének módosításával megváltoztathatja. Az előirányzat megváltoztatás nem érintheti az Országgyűlés kizárólagos – költségvetési törvényben felsorolt –, illetve a Kormány előirányzat-módosítási hatáskörébe tartozó előirányzatokat.*

*(2) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap a helyi önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja. A képviselő-testület - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló irányító szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.*

## **22. §**

*(1) Az önkormányzat és a költségvetési szerve bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.*

*(2) Az önkormányzat költségvetési szerveinek saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-változásairól a jegyző előkészítésében a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja. A képviselő-testület döntése szerint időközönként, de legkésőbb a költségvetési szerv számára az éves beszámoló irányító szervhez történő megküldésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.*

*(3) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti – Áht. rendelkezéseitől eltérő - intézkedést hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia*

*(4) A (3) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.*

## **23. §**

*A polgármester pótköltségvetési rendelettervezetet terjeszt a képviselő-testület elé, ha év közben a körülmények oly módon változnak meg, hogy ezek a helyi önkormányzat költségvetésének teljesítését jelentősen veszélyeztetik.*

## 24. §

(1) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv a költségvetésben jóváhagyott összeghez képest átcsoportosítást a működési és felhalmozási költségvetés, valamint a kölcsönök előirányzat-csoportok között a képviselő-testület engedélyével végezhet, az önállóan működő közszolgáltató költségvetési szerv esetében a szerv vezetője saját hatáskörben hajthat végre átcsoportosítást.

(2) A működési és felhalmozási költségvetés, valamint a kölcsönök előirányzat-csoportokon belül a kiemelt előirányzatok között az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szerv vezetője saját hatáskörben hajthat végre átcsoportosítást.

(3) Az (1), (2) bekezdés szerinti átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére, kivéve, ha a képviselő-testület azt engedélyezi az előirányzatok jóváhagyásakor még nem ismert jogszabályváltozás miatt, vagy a (4) bekezdésben megjelölt dologi kiadások előirányzata terhére, ha a szellemi tevékenység ellátása a tervezettől eltérően a továbbiakban a létszám-előirányzat keretein belüli foglalkoztatással történik, továbbá a felújítás előirányzatának csökkentésére, kivéve a felújítási feladat más előirányzat terhére történő megvalósítás esetét.

(4) A költségvetési szerv alapító okiratában rögzített szakmai alapfeladatának ellátására köthető szellemi tevékenység szolgáltatási szerződés, számla ellenében történő igénybevétele –dologi kiadások között tervezett és elszámolt kiadásra elkülönítetten megtervezett összeg terhére –csak a személyi juttatások egyidejű átcsoportosításával növelhető. Szellemi tevékenység végzésére vonatkozó szerződést az intézménnyel munkaviszonyban nem álló természetes és jogi személyekkel köthetnek, és a költségvetési szerv vezetője a Szervezeti és Működési Szabályzatban meghatározza azokat a szakmai feladatokat és feltételeket, melyek ellátására szerződést köthet.

## 25.§.

(1) Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek a Képviselő-testület által engedélyezett személyi juttatások és létszám előirányzatával önállóan gazdálkodik, önállóan állapítja meg a foglalkoztatottak összetételét, munkaidő alapját.

(2) Saját hatáskörben a költségvetési szervek a részükre jóváhagyott létszám előirányzatukat nem léphetik túl, nem emelhetik meg semmilyen forrásból.

(3) Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek a személyi juttatások egyes tételein megtervezett előirányzatok között feladatváltással, illetve a feladat-végrehajtással kapcsolatban saját hatáskörben átcsoportosítást hajthat végre azon előirányzatok kivételével, amelyek mértéke e rendeletben foglaltak alapján nem növelhető. Az átcsoportosítás a törvényi kötelezettségen alapuló juttatások kifizetését nem veszélyeztetheti.

(4) A Képviselő-testület költségvetési szerveinek módosított előirányzatát meghaladó többletbevételéből az éves személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és létszám előirányzatának növelését az alábbiakban meghatározott korlátok figyelembevételével engedélyezi:

- legfeljebb a többletbevétellel összefüggő feladat elvégzéséhez szükséges, nem a személyi juttatások körébe tartozó közvetlen és a közvetett kiadásoknak az adott bevételből történő

teljesítése után fennmaradó összeg erejéig, szerződés, megbízás esetén az abban meghatározott összeggel, a meghatározott időszakra emelhető,  
- többletfeladat nélkül nem emelhető  
- a többletbevétel év közben akkor fordítható illetményemelésre, ha a bevétel tartós, és a következő évben a költségvetésben többletként megtervezik,  
- nem emelhető a személyi juttatások előirányzata az intézményi ellátási díjak, az alkalmazottak térítése, kártérítése, egyéb térítése, felhalmozási és tőke jellegű bevételek, továbbá az átvett pénzeszközök előirányzatot meghaladó többletéből, kivéve, ha a bevétel a személyi juttatásból teljesítendő kiadást szolgál, vagy a megkötött szerződés, megállapodás személyi célú kifizetéseket tartalmaz.

### **Költségvetési szervek pénzmaradványa**

#### **26. §**

**(1)** A helyi önkormányzati költségvetési szerv pénzmaradványát a képviselő-testület működési, illetve felhalmozási cél szerinti bontásban hagyja jóvá.

**(2)** A képviselő-testület gazdasági szükséghelyzetben a költségvetési szervet megillető pénzmaradvány felhasználását korlátozhatja. Gazdasági szükséghelyzetnek minősül különösen amikor az önkormányzat működése fizetéseképtelenség miatt veszélybe kerül.

### **A támogatások odaítélésének, folyósításának és elszámolásának rendje**

#### **27. §**

**(1)** A céljelleggel juttatott támogatások elbírálása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

**(2)** A támogatási kérelem, pályázat (a továbbiakban együtt: támogatási igény) minden év január 31. napjáig nyújtható be.

**(3)** A Képviselő-testület a Pénzügyi,-Településfejlesztési,- Környezetvédelmi és idegenforgalmi Bizottságot ( továbbiakban Pénzügyi Bizottság ) bízta meg a kérelmek elbírálásával kapcsolatos előkészítő munkával, ennek keretében a bizottság hiánypótlásra szólíthatja fel a kérelmezőt, majd véleményezi a benyújtott kérelmeket és írásban javaslatot tesz a testület felé a támogatási összeg megjelölésével, a támogatási igény benyújtási határidejét követő első bizottsági ülésen, de legkésőbb a testület soron következő ülése előtt. A Képviselő-testület a döntést követő 15 (munka)napon belül a támogatást igénylőt értesíti határozatáról.

**(4)** A támogatást igénylő és a támogatást nyújtó támogatási szerződést köt. A támogatási szerződésben rögzíteni kell legalább az Ámr. 112. § (6) bekezdésében foglalt feltételeket.

**(5)** A támogatás folyósításának, a támogatási szerződés aláírását követő 15 napon belül nyílik meg a lehetősége.

(6) A támogatásban részesülő elszámolási kötelezettséggel tartozik a támogatást odaítélő testület felé.

(7) A támogatás összegének célhoz rendelt felhasználását a támogatott nevére kiállított számviteli bizonylattal kell igazolni. A támogatott elszámolási kötelezettségének a támogatás folyósítását követő év március 31. napjáig köteles eleget tenni. A Pénzügyi Bizottság az előző évi elszámolásokat felülvizsgálja, az erről készített beszámolót írásban a testület részére megküldi, a Képviselő-testület legkésőbb a zárszámadás tárgyalásakor ennek elfogadásáról dönt.

(8) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb, következő évi támogatás nem ítéltető meg.

(9) A Képviselő-testület a „ 8411261 Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton belül a –működési pénzeszközátadás non-profit szervezeteknek – című kiadáson belül **270.000Ft** támogatás felhasználására a polgármestert felhatalmazza. E keretből alapítványi támogatás nem teljesíthető az Ötv. 10. §.(1) bekezdés d.) pontja alapján.

(10) Társulási Megállapodás alapján átadott pénzeszközök elszámolása a megállapodásban rögzítettek szerint történik, a zárszámadás elfogadása előtt a gesztor önkormányzat által megküldött elszámolást a Képviselő-testület tárgyalja és dönt az elfogadásáról.

(11) A Képviselő-testület 2 évente a november 15-ig megalkotandó éves belső ellenőrzési tervébe beépíti a helyi önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználása elszámolásának ellenőrzését.

(12) Amennyiben az önkormányzati támogatás csoportmentességi rendelet, illetve a csekély összegű támogatásokra vonatkozó bizottsági rendelet hatálya alá tartozik, a támogatás folyósítását megelőzően a támogatási szerződést az Európai Közösséget létrehozó Szerződés 87. cikkének (1) bekezdése szerinti állami támogatásokkal kapcsolatos eljárásról és a regionális támogatási térképről szóló 85/2004.(IV.19.) Korm. rendelet 7. § (1) bekezdése alapján előzetesen be kell jelenteni a pénzügyminiszternek.

(13) Az önkormányzat által kötött az Áht. 15/B. §-ában meghatározott típusú, **nettó ötmillió forintot elérő vagy azt meghaladó** szerződéseket, a jogszabályban meghatározott időpontban és adatokkal az önkormányzat honlapján közzé kell tenni.

(14) Az önkormányzat által nem normatív, céljellegű, működési és fejlesztési célra nyújtott támogatások közül azokat, melyek - adott költségvetési évben egybeszámított – összege a **kettőszázezer forintot nem haladja meg**, a honlapon nem kell közzétenni.

**Önkormányzati biztos kirendelése**

## 28. §

(1) Ha a helyi önkormányzati költségvetési szerv 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy egyébként a **25 millió forintot**, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja 30 nap alá szorítani, akkor a képviselő-testület a költségvetési szervnél az Áht. 100/D. § (5) bekezdésében foglalt hatáskörrel rendelkező önkormányzati biztost jelöl ki.

(2) Az önkormányzati biztos kirendelését az (1) bekezdésben meghatározott mértékű elismert tartozásállomány elérése esetén a Képviselő-testületnél a polgármester kezdeményezi. Az önkormányzati biztos kirendelésére az Ámr. 167. § (2) bekezdésében, személyére az Ámr. 167. § (3) bekezdésében foglaltak az irányadók.

(3) Az önkormányzati biztost a Képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízza meg. Az önkormányzati biztos jogaira és kötelezettségeire az Ámr. 164. § (7) bekezdésében, a 165. § (1)-(5) és (7) bekezdésében és a 166. §-ban foglaltakat kell alkalmazni.

(4) Amennyiben az önkormányzatnál időközben az Ámr. 167. § (1) bekezdése szerinti adósságrendezési eljárást kezdeményeztek az általa fenntartott intézmények körében az önkormányzati biztos további tevékenységére az alábbi szabályok alkalmazandók:

- az önkormányzati biztos tevékenységéről a Képviselő-testületnek havonta köteles beszámolni.
- az önkormányzati biztos haladéktalanul köteles tájékoztatni a polgármestert, ha a költségvetési szervvel szemben adósságrendezési eljárást kezdeményeztek.
- Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv vezetője köteles adatot szolgáltatni az elismert tartozásállomány tekintetében havonta a tárgyhó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-éig az önkormányzat jegyzője részére.

## IV. FEJEZET LÉTSZÁM ÉS BÉRGAZDÁLKODÁS, A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK ELLENŐRZÉSE

### 29. §

A jutalmazásra, teljesítményösztönzésre kifizethető keret összegét és forrását a Képviselő-testület határozza meg figyelembe véve az Ámr. 86. § (3)-(4) pontjában meghatározott mértéket. E költségvetési rendeletben ilyen címen 2010. évre keretet nem engedélyezett a testület.

### 30. §

A Képviselő-testület a köztisztviselőket megillető cafeteria-juttatás éves keret összegét a 1.cím, 1 cím 11 alcím személyi juttatások kiemelt előirányzatán belül, nem rendszeres személyi juttatás részeként azon belül **270 E Ft-ban/ fő** állapítja meg. A megállapított összeg a munkáltató által megfizetendő SZJA-t is magába foglalja

### 31. §

(1) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni a saját és a hozzá tartozó önállóan működő költségvetési szerv belső ellenőrzésének megszervezéséről.

(2) Az Ötv.92. §. (10) bekezdése értelmében a polgármester a tárgyévre vonatkozó- külön jogszabályban- meghatározott éves ellenőrzési jelentést a tárgyévet követően a – zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg – a képviselő-testület elé terjeszti.

## **V. FEJEZET ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK**

### **32. §.**

(1) E rendelet a kihirdetése napján lép hatályba.

(2) A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszedése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

*Balatonberény, 2010. ....*

.....  
*polgármester*

.....  
*jegyző*

**Kihirdetési záradék:** A rendelet 2010. .... kihirdetésre került.

*Schenk István  
jegyző*

## JELENTÉS

### **A Balatonberény Község Önkormányzatának vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint a 2006 – 2010. választási ciklusban keletkezett, a későbbi éveket terhelő pénzügyi kötelezettségekről**

**Az államháztartásról szóló – többször módosított – 1992. évi XXXVIII. Tv. 50/A.§ (4) bekezdése előírja, hogy a polgármester az általános választást megelőző 30 nappal részletes jelentést tegyen közzé az önkormányzat vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint a képviselő-testület megalakulását követően keletkezett, későbbi éveket terhelő pénzügyi kötelezettségekről, mindezeket figyelembe véve készítettem el és teszem közzé az alábbi jelentést.**

A választási ciklus elején az önkormányzatnál egy önállóan működő és gazdálkodó intézmény, a Polgármesteri Hivatal, valamint az alábbi három önállóan működő intézmény működött:

- GAMESZ
- Naturista Kemping és strand
- Művelődési Ház, Községi és Iskolai Könyvtár

#### **A 2002 – 2006 választási ciklusban keletkezett és a 2006 – 2010 választási ciklust érintő jelentősebb kötelezettségek:**

- **Naturista** Kempingben üzletsor építéséhez fejlesztési hitel felvétel 30.000.000 Ft, lejárat ideje 2015.09. hó,
- **Óvoda** épület nyílászárók cseréje (TEKI pályázat) 6.200.000 Ft, lezárult 2006. évben,
- **Traktor** vásárlás GAMESZ részére (TEKI pályázat) 5.208.000 Ft, befejeződött 2008. évben,
- **Orvosi** rendelő akadálymentesítése (Közalapítványi pályázat ) kifizettünk 196.000 Ft-ot, de a fejlesztések nem valósultak meg, ugyanis az önkormányzat nem rendelkezett megfelelő tervekkel, így a támogatást visszavonták,
- **három bírósági per, melyből kettő munkaügyi per volt és ami hosszú időre behatárolta az önkormányzat anyagi helyzetét, gazdálkodásának minőségét, a község fejlesztését, erről részletesebben a 2008. év eseményeinél fogok beszámolni.**

A törvény által előírt, valamint a helyi rendeletben megfogalmazott közszolgáltatások ellátását részben a fenti intézményekkel, részben társulási és egyéb formában, megállapodások alapján biztosítottuk.

Jelenleg is vállalkozó orvos biztosítja a házi orvosi ellátást, a készenléti és hétfélig ügyeletet a Marcaliban működő központi ügyelet látja el, társulási formában.

Továbbra is társulási formában oldjuk meg az idősek nappali ellátását, étkeztetését, házi segítségnyújtását, valamint a családsegítés és gyermekjóléti szolgáltatást. A Gondozási központ székhelye Balatonkeresztúr, az intézmény továbbra is Balatonberényben működik. Alsó tagozatos iskolánkat és Óvodánkat a SZINKÉP Alapítvány működtette. A felső tagozatos diákok az öt község által fenntartott balatonszentgyörgyi iskolába járnak.

Önkormányzatunknak mindaddig kötelező a zárszámadás jóváhagyásakor könyvvizsgálót alkalmazni amíg hitelállománnyal rendelkezik, jelen esetben 2018.-ig, ha csak a lejárat idő előtt nem kerül visszafizetésre a hitel.

A belső ellenőrzési feladatot a Fonyódi Többcélú Kistérségi Társulás keretében láttuk el.

A 2005. évben elkezdett intézményi rendszer átszervezése 2007. évben zárult le, ennek keretében került az Idősek Klubja és az oktatási intézményeink működtetése más szervezethez, továbbá valamennyi intézménynél ezzel összefüggésben létszámleépítést hajtottak végre, az állandó létszámunk 24 fő lett. A feladatok elvégzéséhez évente növekedő létszámban közcélú dolgozókat alkalmazunk, hiszen a bér és járulékos költségek 95 %-át támogatásként igényelhetjük. 2006. év még hátralévő időszakában az előző testület által jóváhagyott költségvetésben szereplő feladatokat hajtottuk végre.

**2007. évben** községünk kilépett a Fonyódi Kistérségi Társulásból, és a Marcali Kistérséghez csatlakoztunk, ettől kezdve a belsőellenőrzési feladatok is Marcaliba kerültek át. Sajnos ekkor már a beszámolóim elején említett „örökség”, bírósági perek ítéleteiből adódóan súlyos anyagi problémákkal kellett szembe nézni. Szerencsére sikerült a még meglévő lakótelkekből értékesíteni, valamint az iparterület melletti önkormányzati földterületet eladni ami 37.769.000. Ft bevételt jelentett. Tartalékokkal nem rendelkezünk, így csak hitelfelvételre volt lehetőségünk. A hitelfelvételt megnehezítette, hogy 2005. évben vettük fel a 30.000.000 Ft célhitelt, és a felvehető hitel mértékét jogszabály korlátozza a költségvetési bevételeink alapján. Több pénzintézettel történő tárgyalás után az OTP-vel sikerült megegyeznünk, jelzálog típusú CHF devizahitelben. A lehető legrosszabb hitelmódozat, főleg a gazdasági válság miatti árfolyam növekedés miatt, de más lehetőségünk nem maradt, ugyanis a volt jegyző jogerős ítélet alapján benyújtotta a 30.000.000 Ft-ról szóló azonnali beszédési megbízást, s ha azt nem teljesítjük csődöt kellett volna jelenteni. A csődeljárás következményeként csak a kötelező feladatainkat ellátó intézményeinket működthetünk volna, tehát sem a kempinget, sem a községi strandot nem üzemeltethetjük volna, az ingatlanainkat pedig az adósságrendezés keretében az állam által kirendelt csődbiztos akár mélyen áron alul értékesíthette volna. Ezért 2007. decemberében 252.260 CHF devizahitelt vettünk fel, aminek a lejárat ideje 2018.09.28. Ennek köszönhető az 1. sz. táblázatban látható magas 2007. évi pénzmaradvány.

Ebben az évben új befektető a Berény Yacht Club Kft jelentkezett a vitorlás- és csónakkikötő, valamint a kapcsolódó létesítmények, apartmanok és kereskedelmi szállóhelyek, vendéglátóipari egységek megépítésére. Előlegként 15.000.000 Ft-ot átutaltak, aminek nagy hasznát vettük adósságaink törlesztésénél. A parti sávot bérbe vettük évi 1.500.000 Ft-ért.

**2008. évben** lehetőségünk volt a Marcali Kistérség keretében létrehozott Hatósági Igazgatási Társuláshoz csatlakozva a szabálysértési feladatok ügyintézését átadni, ami a hivatali létszámcsökkenés miatt hatékonyabb ügyintézés tét lehetővé. Ezen kívül a 2008. évünk a túlélésről szólt, a már említett perek lezárultak, jogerőre emelkedtek, a csőd elkerülése érdekében valamennyi érdekelttel, illetve jogi képviselőjével elkezdődtek a tárgyalások amelyeknek köszönhetően sikerült megállapodni a pénzügyi rendezésről.

### **Tájékoztatásul közlöm a perek fajtáját, időszakát, az ítélet alapján kifizetett összegeket:**

- 1.) Jegyző per:** Kezdődött 1994. évben, lezárult 2007. évben, pénzügyileg 2008. évben  
A volt jegyzővel kapcsolatos ügyben még az előző időszakban indított 4 per volt folyamatban. A 2008. évben kötött Egyezségi Megállapodás alapján a jegyző valamennyi folyamatban lévő polgári és munkajogi keresetét megszüntette és a benyújtott azonnali beszédési megbízást visszavonta, az önkormányzat pedig a megállapodásnak megfelelően a kártérítést 2008. évben teljes egészében kifizette. 13 éven keresztül párhuzamosan kettő jegyzőt fizettünk.

2.) **Háziorvosi per:** Kezdődött 2005. évben. Megegyezés alapján a részletfizetés megkezdődött 2008. évben, az ítéletben megállapított összeg teljes kifizetése 2010.07.29-én megtörtént.

3.) **Az iskola és Óvoda Alapítványi átadásakor a volt dolgozók által indított munkaügyi per:** A megszüntetés módja törvénytörő volt. Kezdődött 2006. évben. Lezárult 2007-ben, a teljes pénzügyi teljesítés 2008. évben megtörtént

### A perekre kifizetett összes költség, évenkénti bontásban:

|  | <b>2008. év</b>   | <b>2009.év</b>    | <b>2010. év</b>  | <b>Mindösszesen:</b> |
|--|-------------------|-------------------|------------------|----------------------|
| <i>Személyi juttatások, és járulékai</i> | 53.344.818        |                   |                  | 53.344.818           |
| <b>Kártérítés</b>                        | 26.262.007        | 6.000.000         | 6.000.000        | 38.262.007           |
| <b>Kamat</b>                             | 12.800.330        | 7.095.600         | 779.426          | 20.675.356           |
| <b>Perköltség</b>                        | 476.245           |                   |                  | 476.245              |
| <b>Mindösszesen:</b>                     | <b>92.883.400</b> | <b>13.095.600</b> | <b>6.779.426</b> | <b>112.758.426</b>   |

A táblázat a volt jegyző részére a 2000-2007. évig terhelő időszakot tartalmazza. A korábbi 1994-2000.-ig megítélt és kifizetett összeg 9.452.000.Ft volt.

Ezek az összegek nem tartalmazzák az önkormányzat által igénybe vett jogi szolgáltatások díjait.

**2009. év.** Az előző évben kifizetett perköltségek miatt nagy volumenű fejlesztéseket nem vállalhattunk, kisebb, pályázati pénzzel támogatott beruházásokat tudtunk megvalósítani, hiszen a legfontosabb az intézmények működésének biztosítása volt. A Naturista Kemping építményei már olyan állapotban voltak, hogy a működtetést veszélyeztette. Mivel pénzünk nem volt a felújításra, a Kempinget **bérbe adtuk** 2018.-ig a Balatontourist Zrt-nek, aki az üzemeltetés mellett vállalta a vizesblokkok, recepciós épület átépítését, szálláshelyek bővítését, mobilházakkal. 2010-es szezonnra a két vizesblokk felújítása megtörtént. Fontos megjegyezni, hogy a község idegenforgalmi bevételeinek mintegy 50 %-a keletkezik itt, ezért is volt elodázhatatlan a látványos fejlesztés. Az intézményvezető is az üzemeltetőhöz került munkajogilag, így az állandó létszámunk 23 fő lett. Ezek után kettő önállóan működő, önkormányzat által üzemeltett intézményünk maradt.

A GAMESZ szervezet hatékonyabb működése érdekében a testület a TERVKONT Bt-ét bízta meg az intézmény átvilágításával. Ennek eredményeként elkészült a GAMESZ Üzemviteli Szabályzata, ami kiterjed a munka szervezésére, irányítására, készletgazdálkodásának optimalizálására, a számviteli feladatok ellátásának módjára, munkalapok bevezetésére, melyek betartása esetén minimum évente 5.000.000.Ft megtakarítást érhetünk el.

**2010. év.** Továbbra is a működtetés volt az elsődleges, hiszen bevételeink nem nőttek, és 2009-től már a devizahitelünk törlesztését is megkezdtük. Az üdülöhelyi díj állami támogatása 2 Ft-ról 1 Ft-ra csökkent ami az előző évi adatok alapján 8.700.000 Ft bevétel csökkenést jelentett, amit más forrásokból kell pótolni. További bevétel kiesést jelent, hogy a

nagy üdülők tulajdonosai (lásd Beach üdülő) nem üzemeltetik ezeket a létesítményeket, és még a helyi adót is letiltással tudjuk beszédni ha van a számlájukon pénz, nem kis összeg 14.000.000 Ft. A már több év óta húzódó oktatási intézmények működtetése került felülvizsgálatra, ugyanis a gyermeklétszám nagymértékben lecsökkent, ezért a működési költségek aránytalanul magasak lettek. Amikor a társulásban működtetett intézményekről beszélek a fenntartása ugyanúgy minket terhel, csak nem az önkormányzat fizeti ki a számlákat közvetlenül, hanem átutaljuk a megállapodásban rögzített feltételeknek megfelelő pénzüsszeget az üzemeltetőnek. Mivel az oktatáshoz gyerek kell, konkrét, gyereklétszámot növelő lehetőség hiányában csak a tényeket a hivatalos demográfiai adatokat (a védődő által megadott) vettük figyelembe, az alábbi táblázat a várható elsősők létszámát mutatja.

|                |                |                |                |                |                |                |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <i>2009.év</i> | <i>2010.év</i> | <i>2011.év</i> | <i>2012.év</i> | <i>2013.év</i> | <i>2014.év</i> | <i>2015.év</i> |
| <b>3 fő</b>    | <b>4 fő</b>    | <b>6 fő</b>    | <b>4 fő</b>    | <b>8 fő</b>    | <b>2 fő</b>    | <b>3 fő</b>    |

Munkahely hiányában nem várható, hogy sok fiatal fog ideköltözni, családot alapítani. /Természetesen vannak elképzeléseink a fiatalok megtartására és munkahelyteremtésre, melyet a későbbiekben ismertetni fogunk. /

Ilyen létszámú gyermekszületés mellett iskolát a község jelenlegi anyagi helyzetében nem tud fenntartani. Ez a létszám tovább csökkenhet, ha a szülő munkavégzés vagy bármilyen más családi okok miatt más iskolába viszi a gyereket, amihez minden joga megvan.

Az Alapítvánnyal kötött külön megállapodás szerint a Közoktatási szerződést felbontottuk és 2010. szeptember 1-től a 8 fő alsós diák is Balatonszentgyörgyre fog járni. A korábban megkötött közoktatási megállapodás szerint önkormányzatunkra 6.700.000. Ft önrész jutott a Balatonszentgyörgyi iskolafelújítási pályázatból, cserébe azonban egy modern intézménybe járhatnak a gyerekeink.

Az óvoda továbbra is Balatonberényben működik csak a Balatonszentgyörgy-Balatonberény-Hollád-Tikos-Vörs Községek Közoktatási Intézményfenntartó Társulásnak tagintézményeként, jelenleg 14 óvodás gyermek jár az intézménybe.

Az önkormányzat pénzügyi helyzetét bemutató lényeges adatokat az 1. számú melléklet táblázatában foglaltuk össze. A 2. sz. melléklet tájékoztató jelleggel készült a beruházásokról és nyertes pályázatainkról. Az 1. számú táblázat adataiból jól látható, hogy tartalékokkal nem rendelkezünk, hitelállományunk növekedett a mérleg eszközértéke folyamatosan csökken, az eszközeink elhasználódása miatt, hiszen nem tudjuk felújítani vagy újakat építeni. Az eszközérték további csökkenéséhez vezetett az ingatlanértékesítés, hiszen nem volt más bevételi forrásunk. Az idegenforgalom jelentősen visszaesett, amit a községben található szálláshelyek száma is befolyásol. Munkalehetőség nem lévén a fiatalok inkább a környező nagyvárosokban, külföldön, valamint Budapesten helyezkednek el. Mutatja ezt a szociális kiadásainknak nagymértékű növekedése is.

Reálisan szemlélve a vagyoni és pénzügyi helyzetet Balatonberénynek most minden lehetőséget meg kell ragadni, hogy a falu jelenlegi intézményrendszerét működtetni, fejleszteni tudja. Nincs lehetősége adók eltörlésére, a lakosság terheinek átvállalására, mert anyagi helyzetünk ezt nem teszi lehetővé. Sajnos az a 112.000.000. forint kiadás évekre elvette a községtől a fejlődés lehetőségét, hiszen a pályázatokhoz szükséges önerőt sem tudtuk előteremteni. Amennyiben a vitorláskikötő projekt megvalósul és az ingatlanértékesítésből várt 200.000.000 Ft, ha részletekben is de megérkezik olyan fejlesztésekre kellene fordítani ami munkahelyeket teremt, illetve a megvalósított beruházás működése bevételt fog hozni a

községnek. A beruházások tekintetében a megfelelő arányokat kell kialakítani, értem ez alatt a visszatérülő és nem visszatérülő beruházásokat. Sajnos a vendégek észrevétele is az, hogy a szomszédos községektől (B.máriafürdő, B.keresztúr) nagyon elmaradtunk a falukép és a községben található szolgáltatások tekintetében.

\*\* A folyamatban lévő, későbbi éveket terhelő pénzügyi kötelezettségek:

- 1.) Naturista Kemping fejlesztési célhitel 15.000.000 Ft + kamatai
- 2.) Hosszúlejáratú devizahitel 202.100 CHF + kamatai
- 3.) Balatonszentgyörgyi iskola felújításához Balatonberényre eső még visszalévő hozzájárulás 3.081.000 Ft
- 4.) IKSZT Integrált Községi Szolgáltatói Tér kialakítása pályázat, Kulturház, Polgármesteri Hivatal tetőterének átépítése

\*\* Folyamatban lévő ingatlant érintő, nem pénzügyi kötelezettség

- 1.) Vitorláskikötő projekt
- 2.) Honvédüdüllő ingyenes önkormányzati tulajdonba adása, ami folyamatban van

**Az önkormányzat pénzügyi helyzetét konszolidáltuk, számos kiadáscsökkentő és bevételnövelő lépést tettünk, apróbb fejlesztések is készültek. Rendelkezünk hosszabb távú stratégiával, jövőképpel a községgel kapcsolatban, azonban ez a beszámoló az elmúlt négy évről és az örökségünkről szól.**

Balatonberény, 2010-08-26.

Horváth László  
polgármester

## Beszámoló

### A Szociális, Egészségügyi, Kulturális és Oktatási Bizottság 2010. évi tevékenységéről a Balatonberény Község Önkormányzata 2010. szeptember 22-i ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

Bizottságunk 2010. évben változatlan személyi összetétellel végezte munkáját.

Üléseinken az aktuális szociális ügyeken kívül véleményeztük a testület elé kerülő szociális témájú előterjesztéseket. Így például megvitattuk a többször módosított 3/2009.(II.25.)sz. számú Kt.rendelet, módosítást tartottunk szükségesnek a családalapítási támogatás, a temetési segély valamint az átmeneti segélyek vonatkozásában, így egységes szerkezetbe hoztuk a **3/2010.(II.24.)** számú helyi szociális rendeletünket.

Segítséget nyújtottunk a nyári gyermekétkeztetésben résztvevő rászoruló kiválasztásához, valamint hozzájárultunk / napi 30,-Ft/fő / azaz összesen 35.640,-Ft-tal, így 11 gyermek helyett 14 fő vehette igénybe nyáron 54 napon keresztül az egyszeri meleg étkezést.

Véleményeztük a Bursa Hungarica pályázatra benyújtott igényeket.

Részt vettünk a szemétszállítási rendeletbe foglalt szociális támogatások szabályozásának kidolgozásában is.

Bizottságunk a 2010. év folyamán a 3/2009.(II.25.) számú, majd 2010. március 1-től a **3/2010.(II.24.)** számú helyi szociális rendelet, valamint a 14/2004.(IX.2.) számú, a gyermekvédelem helyi szabályozásáról szóló rendelet alapján látta el feladatát. Az év folyamán 9 ülést tartottunk.

A pénzbenei szociális ellátások közül 1 személy részére folyósítottuk az **időskorúak járadékát**, 2010. augusztus 01. napjától még egy személy szerzett jogosultságot erre a támogatásra. 2010. szeptember 05-ig 144.340,- Ft-ot fizettünk ki, az összeg 90 %-át az állami költségvetésből visszaigényeltük.

**Ápolási díjban méltányosságból** az év elején 4 személy részesült, ebből egy személy az ápolat halála miatt 2010.08.31-vel hivatalunk megszüntette az ápolási díj folyósítását. Ápolási díjra 2010.évben 684.000 Ft-ot fordítottunk rá, melynek 90 %-át szintén visszaigényeltük.

**Átmeneti segélyt** 16 személynek folyósítottunk összesen 209.000 Ft értékben, ezen belül 2 esetben kamatmentes kölcsön formájában nyújtottunk segítséget, 6 fő kérelmét elutasította a bizottság, mivel adósságrendezési kérelmeket adtak be, önkormányzatunknak nincs lehetősége átvállalni a nagy értékű közüzemi tartozások kiegyenlítését. 11 személy részére természetben nyújtott átmeneti segélyezést, konkrétan tűzifa támogatást ítéltünk meg, 1 fő kérelmét el kellett utasítanunk, mert elfogyott a készlet.

**Temetési segélyben 9** személy részesült, erre 180.000,- Ft-ot fordítottunk.

**Családalapítási támogatást 5** új balatonberényi polgár születése alkalmából nyújtottunk, összesen 250.000 Ft értékben.

**Közgyógyellátásra méltányosságból 14** fő részére 347.598,- Ft értékben fizettük ki az érvényesítés díját a MEP felé.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy beszámolómat elfogadni szíveskedjenek.

Balatonberény, 2010-09-15.

Zibák Istvánné sk.  
a bizottság elnöke



