

**I. RÉSZ**  
**Bugyi Nagyközség Önkormányzatának**  
**6/2011. (II.15) sz. rendelete**  
**az önkormányzat 2011. évi költségvetéséről**  
egységes szerkezetben a 23/2011. (IX.20.) sz. rendelettel

**I. A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSI RENDELKEZÉSEI**

Bugyi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. tv., a 292/2009. (XII.15.) Korm. rendelet ide vonatkozó paragrafusai, a 2011. évi költségvetésről szóló 2010. évi CLXIX. törvény alapján a 2011. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

**1. §**  
**A rendelet hatálya**

A rendelet hatálya kiterjed a Képviselő-testületre és annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat felügyelete alá tartozó intézményekre.

**2. §**  
**Költségvetési bevételek és kiadások**

A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal és az intézmények 2011. évi együttes bevételi és kiadási főösszegét **1 686 404,- ezer Ft**-ban állapítja meg.

**3. §**  
**A költségvetés bevételei**

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2011. évi bevételi előirányzatát **1 686 404,- ezer Ft-ban határozza** meg. Az Önkormányzat bevételi forrásait, főbb jogcím-csoportonkénti bontásban az 1.A. sz. melléklet tartalmazza.

(2) Az intézményi működési bevétel 249 405,- ezer Ft, mely az egyes intézmények szakmai feladatainak ellátásából adódó bevétel.

(3) Az önkormányzat sajátos működési bevétele 447 974,- ezer Ft, melynek jelentős részét képezik a helyi adóbevételek, valamint az átengedett központi adók.

(4) A központi költségvetési kapcsolatból származó támogatási bevételi jogcím 136 914,- ezer Ft, ami a feladatmutatókhoz, valamint a lakosságszámhoz kapcsolódó normatív állami támogatásokat tartalmazza.

Az önkormányzati költségvetési támogatási bevételek az 1/B. sz. mellékletben vannak részletezve.

(5) A felhalmozási és tőkejellegű bevétel 70 000,- ezer Ft előirányzati összegét az 1/C. sz. melléklet tartalmazza.

(6) A támogatásértékű és véglegesen átvett pénzeszközök **404 747,- ezer Ft** előirányzatát 1/D. sz. melléklet részletezi.

(7) Az előző évi pénzmaradvány 377 364,- ezer Ft, melyből felhalmozási célra 119 565,- ezer Ft, finanszírozási célra 63 050,- ezer Ft, valamint működési célra 60 711,- ezer Ft az igénybevétel.

(8) Az önkormányzat kiadásainak fedezésére hitel igénybevétele nem szükséges

#### 4. § Költségvetési kiadások

(1) Az Önkormányzat kiadási előirányzata 1 686 404,- ezer Ft. A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézményei 2011. évi költségvetési kiadási - és ezen belül kiemelt kiadási - előirányzatait a 2. sz. mellékletben rögzíti. Az intézmények feladatonkénti előirányzatait a 2.A. melléklet tartalmazza.

<sup>1</sup>(2) Az önkormányzat költségvetési létszámkerete 108 fő, mely részletezését a 3. sz. melléklet tartalmazza.”

(3) A kiadásokon belül a személyi juttatásokra – 276 120 ezer Ft összeg került tervezésre, mely tartalmazza az önkormányzat 109 fő munkavállalójának és 12 fő közcélú bérét.

a.) Az előirányzat tartalmazza az iskolakezdési támogatást, ami gyermekenként 23 400,- Ft.

b.) Béremelésként az önkormányzat béren kívüli juttatásokra nettó 6 500 000,- Ft keretet különít el, ami az intézmények között létszámarányosan van elosztva.

c.) Az önkormányzat 2011-ben a 20 éves közszolgálati jogviszonnyal rendelkező dolgozóit egyhavi, valamint a 35 éves közszolgálati jogviszonnyal rendelkező dolgozóit háromhavi jubileumi jutalomban részesíti.

(4) A személyi kiadások utáni járulékok összege 66 810 ezer Ft, ami a munkáltatót terhelő társadalombiztosítási járulék.

(5) A dologi kiadások 398 624,- ezer Ft-ban van meghatározva.

(6) A Képviselő-testület az egyéb folyó kiadások előirányzatát 20 018,- ezer Ft összegben állapítja meg.

(7) A Képviselő-testület a felújítási előirányzatokat célonként és feladatonként részletezve a 2.B. sz. melléklet 1. oszlopa szerint **18 386,- ezer Ft** összegben állapítja meg.

(8) A Képviselő-testület a fejlesztési kiadásokat célonként és feladatonként a 2.B. sz. melléklet 2. oszlopa szerint 554 281,- ezer Ft összegben hagyja jóvá.

(9) Az önkormányzat átadott pénzeszközeit 135 947,- ezer Ft-ban állapítja meg.

a.) A támogatások folyósításának feltétele a támogatási szerződések megkötése, az önkormányzat felé történő elszámolás.

b.) Az Őszi Fények Nyugdíjas Klub részére az Önkormányzat 2011. évben 700 km ingyenes buszigénybevételt biztosít abban az esetben, ha a Klub vállalja legalább 1000 km buszhasználat megfizetését. Az átadott pénzeszközök részletezését a 2.C. sz. melléklet tartalmazza.

---

<sup>1</sup> Módosította a 23/2011. (IX.20.) sz. rendelet, hatályos 2011. 09. 20-tól

(10) Az ellátottak juttatásai 19 130,- ezer Ft

a.) A képviselő-testület a BURSA Hungarica ösztöndíjpályázatban részesülők havi támogatását 6 500,- Ft/fő /hó, valamint a szociális ösztöndíj összegét szintén 6 500,- Ft/fő/hó összegben állapítja meg.

(11) A rendelet 2.D. számú melléklete tartalmazza az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási célú előirányzatait.

(12) A rendelet 2.E. számú melléklete tartalmazza az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási célú előirányzatait címenkénti bontásban.

(13) A rendelet 2.F. számú melléklete tartalmazza az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projekteket.

(14) A rendelet 2.G. számú melléklete tartalmazza az Áht. 118. §. (1) bekezdés 2.c.) pontja és (2) bekezdés 2.e) pontja szerinti közvetett támogatásokat.

**(15) A rendelet 2.H számú melléklete tartalmazza az önkormányzat tartalékának alakulását.**

#### **5. § Tartalékok**

(1) Az általános tartalék összegét 39 803,- ezer Ft, összegben állapítja meg, amiből a polgármesteri keret 2 000,- ezer Ft. **A céltartalék 94 235,- ezer Ft.**

**(2) A tartalékok felhasználásáról a képviselő-testület rendelkezik.**

#### **6. § Finanszírozási kiadások**

A fejlesztési beruházások finanszírozásához kibocsátott kötvény 2011. évében esedékes visszaváltási összege és annak kamatterhe 61 000,- ezer Ft, valamint a műfüves labdarúgó pálya MFB hiteltörlesztés 2011. évi terhe kamatfizetéssel együtt 2 050,- ezer Ft.

#### **7. § A 2011. évi költségvetés végrehajtásának szabályai**

(1) A rendelet 4. számú melléklete tartalmazza a 2011/2012/2013 évek várható bevételi és kiadási előirányzatait.

(2) Az Önkormányzat címrendjét az 5. számú melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat előirányzat-felhasználási ütemtervét a rendelet 6. számú melléklete tartalmazza.

(4) A rendelet 7. számú melléklete tartalmazza az önkormányzati költségvetés 2009. évi tényadatát, valamint a 2010. évi várható adatát.

(5) Amennyiben évközben az Önkormányzat részére a Kormány, vagy valamely fejezet póléirányzatot állapít meg, annak felosztásáról a Képviselő-testület dönt a Polgármester előterjesztése alapján a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

(6) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket kamatozó betétként lekösse, a Képviselő-testület folyamatos tájékoztatása mellett.

(7) A kiadási előirányzat megtakarítások felhasználására a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

(8) A gazdálkodás során felmerült hiány fedezésének módját a polgármester előterjesztése alapján a Képviselő-testület – a Gazdasági és Fejlesztési Bizottság véleményezését követően - határozza meg.

(9) A Képviselő-testület felhatalmazza az önkormányzati önállóan működő költségvetési intézményeket és a Polgármesteri Hivatalt a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(10) A Képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok között átcsoportosítási jogát 1 000 0000,- Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza, a Képviselő-testület kötelező tájékoztatása mellett. Egyéb esetekben a Képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.

(11) Feladat elmaradásból származó – személyi és dologi – megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

(12) A költségvetési többlet felhasználásáról a képviselő testület dönt.

(13) A hitelműveletekről – a **könyvvizsgáló egyetértését követően** - kizárólag a Képviselő-testület jogosult dönteni.

(14) A rendelet 8. számú melléklete tartalmazza a több éves kihatással járó feladatokat.

(15) A rendelet 9. számú melléklete az éves kötelezettségvállalás felső határát mutatja be.

## **8. § Záró rendelkezés**

(1) Ezen rendelet kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2011. január 1. napjától kell alkalmazni.

**(2) A képviselő-testület a 2012. évi költségvetési rendelet hatálybalépésnek napjáig felhatalmazza a polgármestert, hogy a 2012. évi gazdálkodás zavartalan működése érdekében az állami költségvetési támogatás 1/12 részének havi keretösszeg erejéig a 2011. évi működési költségek egy hónapra jutó előirányzati összegével gazdálkodjon.**

(3) Bugyi Nagyközség Önkormányzatának 2/2010. (II.26) a köztisztviselők juttatásairól és támogatásáról szóló rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép

„2.§ (1) A cafetéria-juttatások igénybe vehető éves kerete egy főre 200 000,- Ft, amely magánban foglalja a juttatásokhoz kapcsolódó munkáltatót terhelő közterheket is.”

(4) Bugyi Nagyközség Önkormányzatának 2/2010. (II.26) a köztisztviselők juttatásairól és támogatásáról szóló rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép

„3.§ (1) A cafetéria-juttatásként minden évben az alábbi pontban meghatározott juttatások választhatóak:

- üdülési csekk,
- étkezési utalvány (meleg, hideg azonos módon)
- internethasználathoz hozzájárulás
- wellness egészségpénztári utalvány”

Somogyi Béla  
polgármester

Szatmári Attila  
jegyző

A rendelet 2011. február 15-én került kihirdetésre.

Szatmári Attila  
jegyző

**Általános indoklás**  
**Bugyi Nagyközség Önkormányzatának 2011. évi költségvetéséről szóló**  
**6/2011. (II.15.) sz. önkormányzati rendelethez**

A Magyar Köztársaság a 2010. évi költségvetéséről szóló 2009. évi CXXX., a 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX., az államháztartásról szóló többszörösen módosított 1992. évi XXXVIII. törvény, az államháztartás működési rendjéről szóló többszörösen módosított 292/2009.(XII.19.) sz. Korm. rendelet, a 2011. évi költségvetési koncepcióról szóló 216/2010. (XI.25.) sz. önkormányzati határozat, valamint a kapcsolódó önkormányzati rendeletek alapján elkészült Önkormányzatunk 2011. évi költségvetése.

A tervezett adatok alapján elmondható, hogy önkormányzatunk saját bevételei, az állami támogatások, a SZJA visszatérített összege fedezi a működési kiadásokra tervezetteket. Az előző évi pénzmaradvány igénybevételével valósul meg a felhalmozási kiadások során keletkezett hiány.

**3. §-hoz**

A bevételeket az alábbiak szerint terveztük:

- **Az intézményi működési bevételeknél** az önkormányzat december hónapban elfogadott egyes helyi térítési díjak emeléséről szóló rendeletében meghatározottak alapján terveztük. A jogcím között vannak a helyiség bérleti díjak (tornacsarnok terembérllet, művelődési ház terembérllet, a mobil adó-vevő tornyok bérleti díjai, ABC bérleti díj, Zóna Kft. által fizetett bérleti díj, az esküvői rendezvények díjtételei, vízdíj különbözet bevétele), a hulladék-szállításhoz kapcsolódó lakossági és közületi díjfizetések. A mobil adó-vevő tornyok bérleti díjai esetében bár a tárgyalások a költségvetés elkészítéséig még nem fejeződtek be, de a képviselő-testület döntésének megfelelően évi 1 millió forint bevétellel kalkuláltunk mind a három szolgáltató esetében. Az intézményi működési bevételnél a hivatali szakfeladaton az idei évben is magasabb összeget terveztünk, ami a belterületi úthálózat pályázattal érintett és az aszfaltozáshoz kapcsolódó beruházás fordított általános forgalmi adó könyvviteli elszámolása miatt szükséges. Ez összesen 99 millió forint áfa bevételi előirányzatot jelent a hivatal szakfeladaton. A beruházási kiadások között vannak még olyan tételek, amelyeknél szintén a fordított adózást kell majd alkalmazni (pl. ivóvíz-minőség javítási beruházás). Amennyiben ezek megvalósulnak, úgy évközi előirányzat módosítás szükséges.

- **A kamatbevételi** jogcímen terveztük a kibocsátott kötvény fel nem használt, rövid lejáratú betétként elhelyezett része utáni bevételt. A kötvény teljes összege után nem kalkuláltunk a bevétellel, mert év közben a beruházásaink lebonyolításához jelentős részt felhasználunk.

- **A sajátos működési bevételek** jogcímen az iparűzési adó bevételeinknél a decemberi feltöltés nélküli 2010. évi teljesítéssel kalkuláltunk. Az iparűzési adó bevételeink kedvező alakulása miatt 2011-ben jövedelem differenciálás mérséklése jogcímen központilag elvontak 10 494e- Ft-ot. Ez az összeg a személyi jövedelemadó helyben maradó 53 368e- Ft összegét csökkenti.

- **Az önkormányzat költségvetési támogatása** az előző évi tervezetthez képest nem csökkent. A támogatás folyósítása a Magyar Köztársaság 2010. és 2011. évi költségvetése alapján történik. A normatív hozzájárulásoknál több változás következett be. Az egyik, hogy

az általános iskolai oktatásnál a napközi és a tanulószobai ellátás szintén teljesítménymutató alapján számolják. A támogatás mértékét ebben az esetben is jelentősen befolyásolja a csoportok létszáma. A másik, hogy a támogatások közé beépítettek több olyan jogcímet is, amit korábban csak pályázattal lehetett igényelni. Ilyen az informatikai normatíva, az osztályfőnöki és gyógypedagógiai pótlék, valamint a pedagógusok továbbképzésének támogatása is. A művészetoktatási feladatra szeptember 1-től nem kapunk támogatást, mivel az iskolánk nem rendelkezik a „Minősített alapfokú művészetoktatási intézmény” címmel. A pénzügyi szociális juttatások jogcíme tartalmazza az időskorúak járadéka 10 %-át, a bérpótló támogatás + RÁT juttatás 10 %-át, az ápolási díj és a hozzá kapcsolódó nyugdíjbiztosítási járulék 25 %-át, valamint a rendkívüli gyermekvédelmi támogatás összegének 100 %-át. A hozzájárulás községünk lakosságszáma alapján, a településünk szociális jellemzőiből képzett mutatószám szerint megállapított. A kiutalt segélyek visszaigénylése év közben folyamatos, ami kötött felhasználású normatív jogcímen pótelőirányzatként lesz megállapítva. A januári testületi döntés alapján, a 2011. évtől, rövidtávú közfoglalkoztatási programban veszünk részt, melyben 4 órás munkaidőben történik a foglalkoztatás. A támogatás mértéke ebben az esetben, a kifizetett munkabér és közterhének 95 %-a. A finanszírozás az elszámolás benyújtását követően utólag történik.

- **A felhalmozási és tőkejellegű bevételeknél** 10 db telek értékesítéséből származó forrást terveztük. Terveztük néhány Széchenyi téri lakás, valamint a Széchenyi téri iskola épületének értékesítését is.

- **Az átvett pénzeszközök** között van a védőnői szolgálat és az iskola-egészségügyi feladatok finanszírozásához kapott támogatás, az iskolatej, a mezei őrszolgálat, valamint a településőr szolgálat működtetéséhez kapcsolódó 2010. negyedik negyedévi támogatás is. Az elnyert pályázatainkhoz kapcsolódó támogatásokat e soron terveztük. Itt van a Református Egyháznak 2010-ben a templom felújítás és a parkoló kialakítás finanszírozására átadott összeg.

- **Az előző évi pénzmaradvány** tartalmazza a 2010. december 31-i pénzeszközünk záró összegét és a kibocsátott kötvény fel nem használt részét is.

#### 4. §.hoz

A kiadások tervezésénél az alábbiak alapján jártunk el:

- **A személyi juttatásoknál** mind a közalkalmazottaknál mind a köztisztviselőknél a jogszabályban meghatározott bérszámítást alkalmaztuk. Az évek óta stagnáló bérek rendezése végett béren kívüli juttatásokra nettó 6 500 000,- Ft előirányzat lett elkülönítve, ami az intézmények között létszámarányosan van elosztva. Közcélú foglalkoztatást 12 munkással terveztünk, esetükben a minimálbér 50 %-ával lehetett számolni, mivel a rövid távú foglalkoztatást vállaltuk. A pedagógus munkakörben foglalkoztatottak esetében a pótlékok a törvényileg meghatározott 20.000,- Ft pótlékalappal terveztük, valamint a köztisztviselők képzettségi pótléka a köztisztviselői illetményalap figyelembevételével állapítjuk meg.

A kiadás tartalmazza a pedagógusok 4.000 Ft/dolgozó szakirodalom vásárlását, a kiemelt munkavégzésért járó havi 5250 Ft/dolgozó kereset-kiegészítés összegeit is.

Terveztük a koncepcióban meghatározottak szerint a cafetéria keretében adott béren kívüli juttatások összegét is. A tavalyi évhez képest a béren kívüli, kedvezményes adókulcs alá tartozó juttatások munkáltatói közterhe csökkent. A koncepcióban megfogalmazódott, hogy a közteher csökkenés miatt az önkormányzat a dolgozók nettó juttatását 5 %-kal tudja

(kívánja) emelni. Ezzel együtt az önkormányzat összes vállalt bruttó kötelezettsége a tavalyi szinten marad. A központi költségvetés azonban előírja, hogy a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak éves bruttó cafetéria kerete a 200.000.- Ft-ot nem haladhatja meg. Ennek következtében a juttatást egyrészt a maximum adható cafetériában tudjuk meghatározni és emellett még külön juttatásként kell betervezni (pl: üdülési csekk, egészségpénztári utalvány) a keret feletti részt a tavalyi juttatás nettó 5 %-ával emelt összeg erejéig. Az alábbiakban részletezettek szerint alakulnak a juttatások

|                    | Cafetéria nettó összege | Külön juttatás nettó összege | Összes nettó juttatás | Tavalyi juttatás |
|--------------------|-------------------------|------------------------------|-----------------------|------------------|
| Köztisztviselők    | 168.000.-               | 67.200.-                     | 235.200.-             | 224.000.-        |
| Közalkalmazottak   | 168.000.-               | 8.400.-                      | 176.400.-             | 168.000.-        |
| Technikai dolgozók | 168.000.-               | 4.200.-                      | 172.200.-             | 164.000.-        |
| TEFÜSZ dolgozók    | 151.200.-               |                              | 151.200.-             | 144.000.-        |
| Mezőőrök           | 151.200.-               |                              | 151.200.-             | 144.000.-        |

A TEFÜSZ dolgozók és a mezőőrök esetében a juttatás mértéke azért alacsonyabb, mert ők munkaruházatot is kapnak.

- **A járulékok** tervezésénél a járulékalapot képező jövedelmek esetében a jogszabályban meghatározott 27 % TB-i járulékmértékkel terveztünk.

- **A dologi kiadásoknál** mivel a költségvetési törvény sok éve már nem ad fedezetet az emelésre, így a tavalyi év adatait vettük figyelembe a tervszámok kialakítása során. A koncepcióban leírtaknak megfelelően az emelést szinte csak a közüzemi díjak esetében vettük figyelembe, 10 %-kal megemelve. A dologi kiadásoknál szintén a hivatal szakfeladatán terveztük az elmúlt évhez hasonlóan a beruházásokhoz kapcsolódó fordított általános forgalmi adó rendezését. A bevételi oldalon tervezett azonos mértékkel 99 millió forint az előirányzat. A művészetoktatási feladat szeptember 1-től nem támogatott. Amennyiben továbbra is szeretnénk a feladatot ellátni, úgy annak költsége teljes egészében terheli az önkormányzat költségvetését.

- **Az egyéb folyó kiadások** előirányzata tartalmazza az autók kötelező biztosításait, az önkormányzati tulajdonú ingatlanok vagyonszámítását. Itt terveztük továbbá a cafetéria és egyéb béren kívüli juttatások (jogszabályból eredő 19 %-kal növelt összege utáni) 16 %-os adóterhet, a rehabilitációs hozzájárulást, a cégtelefon és a cégautó adó összegét is.

- **A felújítási és felhalmozási kiadások** között vannak az intézményi fejlesztések. A jogcímen csak azokat a beruházásokat terveztük, amelyekhez támogatást nyert el az önkormányzat. Az általános iskolában az összesen 12 db számítógép beszerzése egyrészt az informatikai normatíva összegéből (500.000. – Ft) másrészt a dologi előirányzattal átcsoportosított 700.000.- Ft összegből valósulna meg. Az óvodában a három ivókút, valamint a mosógép beszerzését szintén a dologiból átcsoportosított előirányzattal terveztük. Az önkormányzat fejlesztési elképzelései között szerepel a Bajcsy- Arany J. u. közötti kerékpárút, valamint a Ravatalozó építési beruházás is. Ezeket az esetleges pályázati lehetőségeket kihasználva lehetne megvalósítani, a beruházások saját forrásának fedezete az általános tartalék összege.



- **Az átadott pénzeszközök** között szerepel a civil szervezetek támogatásai. 2011. évre az előző évi támogatással terveztünk. A nyugdíjas klub részére az 1000 km fizetős út mellé 700 km ingyen út költségét támogatásként terveztük. A polgárőrség 1.000 eFt működési hozzájárulása a „Város és községgazdálkodás” szakfeladat dologi kiadása között szerepel. Bugyi épített örökségének megőrzésére, a Református Egyházzal közösen benyújtott pályázat finanszírozására visszafizetési kötelezettség mellett az Egyház részére átadott 2011. évre áthúzódott összeg van. A Bugyelláris Egyesület részére a tájház megvalósításához szükséges 61.400e -Ft forrás is itt van, mivel a beruházást az Egyesület bonyolítja és az önkormányzat a szükséges forrást biztosítja visszatérítendő támogatásként. A támogatások átadásának elengedhetetlen feltétele a támogatási szerződések megkötése, a szükséges elszámolások, beszámolók leadása az önkormányzat felé. A jogcím tartalmazza a Közalapítványon keresztül nyújtott infrastruktúra fejlesztési támogatást is.

Az elmúlt évtől eltérően terveztük az iskolai és óvodai étkezési térítési díjkezdményben részesülőknek adott támogatás (gyermekvédelmi törvény szerinti kötelező) összegét is. Az előző években évközi előirányzat módosítással vezettük át ezt a kötelezettségünket. A támogatás könyvelésére azért van szükség, mert a kedvezményben részesülőknek is kötelezően elő kell írni a térítési díjat, mivel az áfa összegét az ő esetükben is meg kell fizetnünk (2009. évtől sajnos a támogatásra jutó általános forgalmi adó összegét is rendeznünk kell).

A 2.G. táblázatban bemutattuk a közvetett támogatásainkat. Felsoroltuk mind a jogszabályban, mind pedig a helyi rendeletünkben szereplő mentességek, kedvezmények összegeit az Ámr.-ben előírt részletezettségben. Az ellátottak térítési díjának méltányossági alapon történő elengedésének összege tartalmazza a szociális rászorultság alapján adott térítési díjkezdményt. Az iparüzési adónál a foglalkoztatottak éves átlaglétszám növeléséből adódó jogszabályi kedvezmény, a 200.000.- Ft adóalapot el nem érők mentessége, a gépjárműadónál a mozgáskorlátozottak részére adott mentesség, valamint a katalizátoros gépjárművekre vonatkozó kedvezményeket mutattuk ki. A helyiségek hasznosításából nyújtott kedvezmény a lakbér támogatások összegét tartalmazza. Az egyéb nyújtott kedvezmény a lakossági hulladékszállítási díjmérsékléseket mutatja be.

A 2.H. táblázatban a céltartalékot részleteztük ki. Ide terveztük azoknak a beruházásoknak az önrész összegét, amihez pályázati forrás kapcsolódik.

- **Az ellátottak juttatásai** jogcím a szociálisan rászorulóknak részére kifizetett támogatásokból tevődik össze. A tervezés során a rendszeres segélyek esetében a 10 %-ot terveztük, az ápolási díjon kívül, ahol a 25 % -kal kellett tervezni. A fennmaradó további 90 % a visszaigénylések alapján pótelőirányzatként lesz beépítve. Az előirányzatnál terveztünk a fogyatékos gyerekek támogatását, átmeneti, temetési segélyeket, a szociális ösztöndíjat, valamint a Bursa Hungarica támogatást is.

#### 5. §-hoz

- **A tartalék** tartalmazza a polgármesteri keret 2.000 eFt összegét, az előző évi pénzmaradvány fel nem használt részét.

#### 6. §-hoz

- **A hitel-törlesztés** jogcímen van a fejlesztésre kibocsátott kötvény visszaváltásának és kamatának 2011. évet érintő terhe. Ide terveztük a műfüves labdarúgó pálya beruházásunkhoz kapcsolódó hosszú lejáratú hitel és annak kamatösszegét is.

Bugyi, 2011. január 26.

3. sz. melléklet

**Bugyi Nagyközség Önkormányzat**  
**2011. évi létszámkerete költségvetési szervenkénti bontással**

| Cím  | Összesen  | Munkatv. |         | Közalkalmazottak |         | Köztisztviselők |
|--|-----------|----------|---------|------------------|---------|-----------------|
|  |           | főfogl.  | főfogl. | részfogl.        | főfogl. |                 |
| <b>1. Polgármesteri Hivatal</b>                            | <b>26</b> |          |         |                  |         |                 |
| - igazgatás  | 19        |          |         |                  |         | 19              |
| - ebből 1 fő 2011. december 31-ig                          |           |          |         |                  |         |                 |
| - polgármester   | 1         |          |         |                  |         | 1               |
| - alpolgármester   | 1         |          |         |                  |         | 1               |
| - közterület-felügyelő                                     | 1         |          |         |                  |         | 1               |
| - településőr  | 2         |          | 2       |                  |         |                 |
| - védőnői szolgálat  | 2         |          |         | 2                |         |                 |
| <b>2. Kazinczy Ferenc Ált. Isk. és Alapfokú Műv.okt. I</b> | <b>34</b> |          |         |                  |         |                 |
| - 1-4. évfolyam  | 10        |          |         | 10               |         |                 |
| - 5-8. évfolyam  | 20        |          |         | 20               |         |                 |
| - SNI 1-4. évfolyam  | 1         |          |         | 1                |         |                 |
| - SNI 5-8. évfolyam  | 2         |          |         | 2                |         |                 |
| - napköziotthonos nevelés                                  | 1         |          |         | 1                |         |                 |
| <b>3. Napköziotthonos Óvoda</b>                            | <b>24</b> |          |         |                  |         |                 |
| - óvodai nevelés   | 24        |          |         | 24               |         |                 |
| <b>4. Bessenyei Gy. Művelődési Ház és Könyvtár</b>         | <b>7</b>  |          |         |                  |         |                 |
| - művelődési ház   | 4         |          |         | 4                |         |                 |
| - könyvtár   | 3         |          |         | 2                | 1       |                 |

|   |            |          |           |          |           |
|---|------------|----------|-----------|----------|-----------|
| <b>5. Településfejlesztési-ellátási és<br/>üzemeltetési szerv</b> | <b>17</b>  |          |           |          |           |
| - település üzemeltetés   | <b>12</b>  |          | <b>12</b> |          |           |
| - mezei őrszolgálat   | <b>4</b>   |          | <b>4</b>  |          |           |
| - iskolabusz üzemeltetés  | <b>1</b>   |          | <b>1</b>  |          |           |
|   |            |          |           |          |           |
| <b>Összesen</b>   | <b>108</b> | <b>2</b> | <b>83</b> | <b>1</b> | <b>22</b> |

**Bugyi Nagyközség Önkormányzat közfoglalkozottak éves létszám-előirányzata: 12 fő**