

ABÁDSZALÓK VÁROS KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

2/2011. (II. 25.)
r e n d e l e t e

az önkormányzat 2011. évi költségvetéséről

Abádszalók Város Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló – többször módosított – 1992. évi XXXVIII. törvény 65. §. (1) bekezdése a 68. §. (2) bekezdése a Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. törvény alapján, a 2011. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

A RENDELET HATÁLYA

1. §.

A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint az önkormányzat költségvetésében szereplő költségvetési szervekre, a Cigány Kisebbségi Önkormányzatra, valamint a Ruszin Kisebbségi Önkormányzatra.

2. §.

(1) Az önkormányzatnak önállóan működő és gazdálkodó intézménye **a Polgármesteri Hivatal.**

(2) Önállóan működő intézmények:

- | | |
|--|------------------------------------|
| 1.) Gondozási Központ | Abádszalók, Kossuth L. út 6/1. |
| 2.) Bölcsőde | Abádszalók, Kossuth L. út 6. |
| 3.) Kovács Mihály Általános és Művészeti Iskola | Abádszalók, István király út 1. |
| 4.) Hat Szín Virág Óvoda | Abádszalók, Kölcsey F. út 4.. |
| 5.) Ember Mária Könyvtár | Abádszalók, István király út 13/1. |

3. §.

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat – beleértve a költségvetési szerveit, a Cigány Kisebbségi Önkormányzatot, valamint a Ruszin Kisebbségi Önkormányzatot is – 2011. évi költségvetésének

1.) Finanszírozási műveletek nélkül:

- a.) bevételi főösszegét **1.140.851** ezer Ft-ban,
- b.) kiadási főösszegét **1.122.508** ezer Ft-ban állapítja meg,
- c.) **18.343** ezer Ft többlettel,

2.) Finanszírozási műveletekkel együtt:

- a.) bevételi főösszegét **1.676.386** ezer Ft-ban, ezen belül **525.619** ezer Ft költségvetési hiánnyal
- b.) kiadási főösszegét **1.676.386** ezer Ft-ban állapítja meg, ezen belül **553.878** ezer Ft **előző évi hitel visszafizetéssel** állapítja meg.

I. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

4. §.

- (1) Az önkormányzat 2011. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését az **1. sz. táblázat** tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat képviselőtestülete az általa bevezetett helyi adók közül a magánszemélyek kommunális adóját felhalmozási célú bevételként rendeli felhasználni.
- (2) Az önkormányzat költségvetési szervei, illetve a **7. sz. mellékletben** meghatározott címek 2011. évi bevételeinek részletezését a **3. sz. melléklet** mutatja be.

II. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

5. §.

- (1) Az önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatait a képviselő-testület a következők szerint határozza meg, melyet részleteiben a **2. sz. táblázat** szemléltet:

Működési kiadások előirányzata összesen:	981.855 ezer Ft
Ebből: - személyi jellegű kiadások:	400.449 ezer Ft
- munkaadókat terhelő járulékok:	99.820 ezer Ft
- dologi jellegű kiadások	464.285 ezer Ft
- átadás kistérséghez	8.053 ezer Ft
- önszerveződések támogatása	4.568 ezer Ft

- egyéb pénzbeli juttatások **4.680 ezer Ft**

Tartalék: 10.454 ezer Ft

- (3) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervei, illetve **7. sz. mellékletben** meghatározott címek működési kiadásait kiemelt előirányzatonként a **3. sz. melléklet** szerint állapítja meg.

6. §.

- (1) Az önkormányzat **felhalmozási és felújítási kiadása** összesen **333.682 ezer Ft**, melynek feladatonkénti részletezését a **6. sz. melléklet** tartalmazza.
Ezen belül az európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételeit és kiadásait a **9. sz. táblázat** mutatja be.

A felhalmozási kiadásokból:

- a beruházások előirányzata	101.570 ezer Ft
- felhalmozási célú pénzeszköz átadás	9.370 ezer Ft
- felhalmozási célú hitel és kamat	211.224 ezer Ft
- céltartalék	10.018 ezer Ft
- értékesített tárgyi eszköz Áfa befizetése	1.500 ezer Ft

III. A KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK

7. §.

- (1) Az önkormányzat 2011. évi költségvetési mérlegét a **3. sz. táblázat** szemlélteti.
- (2) Az önkormányzat több éves kihatással járó feladatainak előirányzatát, a hitelállomány alakulását éves bontásban a **4. sz. táblázat** mutatja be.
- (3) A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulását külön bemutató mérlegét az **5. sz. táblázat** szemlélteti.
- (4) A Cigány Kisebbségi Önkormányzat költségvetését, melyet 8/2011. (II.22.) sz. határozatával állapított meg, az **1/A. számú táblázat**, a Ruszin Kisebbségi Önkormányzat költségvetését, melyet a 13/2011. (II.7.) sz. határozatával állapított meg, az **1/B. számú táblázat** tartalmazza.
- (5) A Polgármesteri Hivatal költségvetését részleteiben a **4. sz. melléklet** mutatja be.
- (6) Az önkormányzat 2011. évi bevételei között 9.916 ezer Ft előző évi pénzmaradvánnyal számol.
- (7) **Az általános tartalék 10.454 ezer Ft, céltartalék 10.018 ezer Ft.**

- (8) Az önkormányzat a családsegítő és gyermekjóléti feladatainak ellátását 2008. január 1-től kezdődően a tiszaszentimrei székhelyű Tiszafüred Kistérség Többcélú Társulás Szociális Szolgáltató Központja útján biztosítja, melynek működéséhez 2011. évre **4.223 ezer Ft** támogatást biztosít.

Pedagógiai Szakszolgálat ellátásához **3.211 ezer Ft**, belső ellenőri feladatokhoz **619 ezer Ft** biztosítását vállalja.

IV. KÖLTSÉGVETÉSI LÉTSZÁMKERET

8. §.

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat létszámkeretét 2011. január 1-i állapot szerint **161 főben** állapítja meg, a **3. sz. mellékletben** foglalt költségvetési szervekenti részletezésben, közfoglalkoztatottak nélkül.
- (2) Ezen belül **köztisztviselői létszám 21 fő**. A köztisztviselői **illetményalap** összege **38.650,-Ft** a költségvetési törvényben szereplővel azonos.
- (3) **A közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata 317 fő**, melyből rövid tartamú Foglalkoztatásra bevonandó 289 fő, hosszú tartamú foglalkoztatásra bevonandó 28 fő.

V. A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁRA VONATKOZÓ SZABÁLYOK

A./ Általános szabályok

9. §.

- (1) A képviselő-testület elrendeli, hogy a költségvetési hiány összege alapján támogatási igényt kell benyújtani az önhibáján kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok támogatására, a részletes feltételek ismertté válását követően.
- (2) 2011. évben a forráshiány alapján nyújtható finanszírozási előleget az önkormányzat nem vehet igénybe.
- (3) A költségvetési hiány finanszírozásának módja év közben a likvid hitelfelvétel, a támogatás, a képződő bevételi többlet.

10. §.

- (1) Az önkormányzat és költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.
- (2) A költségvetési rendelet módosítása és hitelfelvételről szóló döntés a képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik.

- (3) A gazdálkodás során év közben keletkező költségvetési többlet (szabad pénzeszköz) pénzügyi pénzügyi vagy értékpapír vásárlás útján hasznosítható. 3 hónap, vagy ennél rövidebb időtartamú befektetés esetén a polgármester, 3 hónapon túli időtartam esetén a képviselőtestület jogosult rendelkezni.

B./ Az önkormányzat és az intézmények kapcsolata, a gazdálkodás rendje

11. §.

- (1) Valamennyi intézmény, és szakfeladat tekintetében a gazdálkodási, számviteli, adózási feladatokat a Polgármesteri Hivatal látja el.
- (2) Önálló munkáltatói jogkörrel, intézménybe telepített munkaügyi információs rendszerrel az alábbi intézmények rendelkeznek:
- Gondozási Központ
 - Kovács Mihály Általános és Művészeti Iskola
 - Hat Szín Virág Óvoda
- (3) Az önállóan működő ÁFA alany intézményeknek önálló számlaszámuk van, ami csak az adókapcsolatokhoz használható, minden más gazdálkodással, pénzforgalommal összefüggő forgalmat az önkormányzat költségvetési elszámolási számláján kell lebonyolítani.
- (4) Az intézményeknek a részükre jóváhagyott előirányzat tekintetében önálló rendelkezési jogosultságuk nincs.
- (5) Intézményi kifizetés az intézményvezető kezdeményezésére, kötelezettségvállalási engedély alapján, a polgármester utalványozása és a jegyző, vagy a pénzügyi irodavezető ellenjegyzése mellett történhet.
- (6) A Polgármesteri Hivatal a költségvetés elfogadását követő 30 napon belül valamennyi intézmény részére kiadja a részletes költségvetését. Az előirányzatok teljesítéséről negyedévente tájékoztatást ad részünkre.

C./ A költségvetés végrehajtása

12. §.

- (1) **A képviselőtestület a költségvetés végrehajtása során**

- a költségvetési egyensúly megteremtése, megtartása,
- a működőképesség folyamatosságának, a hitelek visszafizetésének biztosítása,
- a fejlesztési, lehetőségek kihasználása érdekében

az alábbi intézkedéseket rendeli el:

1./ A bevételi pozíció javítása, a település fejlesztése érdekében minden területen **élni kell a pályázati lehetőségekkel.**

2./ Ismételten fel kell mérni és **értékesítésre kiajánlani** az erre alkalmas, mobilizálható vagyontárgyakat, **ingatlanokat**, a felhalmozási célú **bevételek növelése, a hitelek visszafizetésének biztosítására.**

A felülvizsgálatról, az értékesítésre ajánlható ingatlanokról a soron következő testületi ülésre előterjesztést kell készíteni.

3./ **A helyi adóbevételek növelése érdekében:**

- Folyamatosan végezni kell a **magánszemélyek kommunális adójának ellenőrzését** belső adategyeztetés formájában.
Ehhez és egyéb más nyilvántartásainkhoz kapcsolódóan (pl. szemétszállítás) napra készvé, teljes körűvé és felhasználhatóvá kell tenni a népesség nyilvántartási adatokat.
- 2011. évben is közfoglalkoztatottak bevonásával kell végezni az **idegenforgalmi szálláshelyek helyszíni ellenőrzését.**
Az ellenőrzésnél kiemelt feladat a szállásadói engedéllyel nem rendelkezők feltárása, valamint a nyári idegenforgalmi beléptetés rendszerének adózással összefüggő átalakításában az AVÜSZ Kft-vel való együttműködés. .

4./ **Az egyéb saját bevételek növelése érdekében:**

- Felül kell vizsgálni a piaci, vásári helypénz, a lakbérek és bérlemények, közterület használat, haszonbérek, egyéb bevételek díjtételeit és olyan díjmegállapítást kell bevezetni, mely évről évre biztosítja – **legalább az infláció mértékének megfelelő mértékű díjtételnövelést.**
- Át kell tekinteni és felülvizsgálni valamennyi önkormányzathoz és intézményeihez befolyó bevételt megalapozó szerződést a díjtételek tekintetében, folyamatosan biztosítani kell a díjtétel növelését – a szerződés jellegétől függően.

Ezen feladatokat az I. negyedév végéig végre kell hajtani.

5./ **Kiemelt** figyelmet kell fordítani:

- A **szennyvízhálózat építés II. üteméből megmaradt érdekeltégi hozzájárulások beszedésére.** Tekintettel arra, hogy az utolsó fizetési határidő 2008. évben letelt, és a nehezen kezelhető tartozások maradtak, megfontolandó a tartozásállomány behajtó szervezet, vagy ügyvéd részére történő átadása.
- A jelentő összegű **helyi adóhátralékok beszedése** érdekében folyamatos, következetes behajtási munkát kell végezni, élni kell a nagyobb hátralékosok esetében a helyszíni ellenőrzés módszerével is.

Ezen munkák, valamint **az idegen helyről kimutatott tartozások behajtásának** végzésére (kiemelten a személyszállítási díj hátralékok) közfoglalkoztatottakat kell bevonni.

- 6./ **Minden területen a szigorú, következetes takarékoság elvét kell követni.** A költségvetési hiány csökkentése, a feladatmutatók változásához igazodó racionális gazdálkodás érdekében

I. Intézményeket érintő feladatok:

- 1.) Gondozási Központ üzemeltetésre történő átadásával kapcsolatos tárgyalások folytatása több irányban, vizsgálva a bölcsőde és a főzőkonyha átadásának lehetőségét is.
- 2.) A Tourinform Iroda önkormányzati fenntartását felül kell vizsgálni, év közben - megfelelő előkészítés után - kell dönteni a feladat más módon történő további ellátásáról. Célszerűnek tűnik a szezonális jellegű üzemeltetés.
- 3.) A jelenleg Összevont Orvosi Ügyelet formájában működő ügyeleti rendszer átalakításával kapcsolatos munkálatok folytatása, a megfelelő rendszer kiválasztását követően az átalakítás végrehajtása.
- 4.) A Tomajmonostora községgel létrejövő körjegyzőség alakítási munkálatait a képviselőtestület korábbi döntésének megfelelően végre kell hajtani, lehetőség szerint – korábbi - május 1-i határidővel.

II. A létszámhelyzet felülvizsgálata alapján az alábbi intézkedések szükségesek:

Valamennyi intézményre vonatkozóan:

- 1) A bérjellegű költségek csökkentése érdekében új dolgozó felvételekor munkáltatói döntésen alapuló bér nem állapítható meg, a meglévő munkáltatói döntésen alapuló béreket pedig soros előlépéseknél ki kell futtatni.

A Polgármesteri Hivatalt érintően:

- 1.) A hivatal köztisztviselői állományából 2011. év során nyugdíjba vonuló dolgozó álláshelye nem tölthető be.
- 2.) A köztisztviselőként foglalkoztatott rendszergazda köztisztviselői álláshelye 2011. április 1-től megszűnik.
- 3.) Április 1-től megszűnik a közalkalmazotti gépjárművezetői álláshely.
- 4.) **A Polgármesteri Hivatal létszámkerete a módosítást követően az alábbiak szerint alakul:**

A Tourinform Iroda működését érintően:

- 1.) 1 fő közalkalmazotti (irodavezetői) álláshely megszűnik 2011. április 1-től.
Ezzel a szakfeladaton állandó főfoglalkozású létszám nem lesz.

III. A képviselőtestület szükségesnek tartja, hogy - ahol erre a jogszabály lehetőséget ad – a létszámcsökkenés támogatására irányuló pályázatok benyújtásra kerüljenek.

- 7./ Abádszalók Város Képviselőtestülete az Abádszalók Várost Üzemeltető Kft és az Önkormányzat pénzügyi kapcsolódását az alábbiak szerint szabályozza:

- Abádszalók Város Önkormányzata a 2009. március 3-án kelt megállapodás alapján a Kft részére bérbe adott – az önkormányzat tulajdonát képező - eszközök után 2011. évre nem állapít meg bérleti díjat, tekintettel arra, hogy a tárgyi eszközök és az Abádszalók Deák F. úti ingatlan apportként a Kft tulajdonába került.
- Az önkormányzat és a Kft között 2009. április 14-én létrejött, módosítás alatt álló Közszolgáltatási Szerződésben foglalt feladatokat a Kft a saját bevétele terhére végzi el, azért térítést az Önkormányzat a Kft részére nem fizet.
- Vizsgálni kell annak a lehetőségét, hogy az Önkormányzat megbízza az AVÜSZ Kft azzal, hogy az orvosi rendelő épülete tekintetében lássa el az üzemeltetési feladatokat, és megállapodás alapján végezze el a működtetési költségek számlázását az orvosok, illetve az ügyelet tekintetében az önkormányzat felé, biztosítsa a működtetési költségek beszedését.

- 8./ A képviselőtestület a **szervezetek részére nyújtott támogatást** az alábbiak szerint hagyja jóvá **4.568 ezer Ft előirányzattal:**

- **Sportegyesület** **1.890 ezer Ft**
- **Tűzoltó Köztestület** **2.678 ezer Ft**

A szervezetekkel megállapodást kell kötni a támogatás felhasználásáról, valamint a folyósítás ütemezéséről. A **felhasználásról 2011. december 31-ig el kell elszámolni** az önkormányzat felé, ami a következő évi **támogatás folyósításának feltétele** is egyben.

- 9./ A gazdálkodás során kiemelt figyelmet kell fordítani a társult önkormányzatokkal történő pénzügyi elszámolásra, a kintlévőségek alakulására.

Ezen belül is kiemelten kell kezelni Tiszabura település pénzügyi helyzetének alakulását.

- 10.) Pályázatot kell készíteni a 2011. évi költségvetési törvényben új támogatási célként **„iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra fejlesztése, felújítása”**címen **nevesített** támogatásra.

VI. ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

13. §.

- (1) Ez a rendelet kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2011. január 1. napjától kell alkalmazni.
- (4) A rendelet kihirdetéséről, a végrehajtásban érdekeltekkel való megismertetéséről a jegyző gondoskodik.

Abádszalók, 2011. február 24.

(: Kovács Mihály :)
polgármester

(: Páldiné Dr. Ágoston Livia:)
helyettes jegyző