

ABÁDSZALÓK VÁROS KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

3/2013. (III. 14.) önkormányzati r e n d e l e t e

az önkormányzat 2013. évi válságkölségvetéséről

Abádszalók Város Önkormányzat Képviselőtestülete a Helyi Önkormányzatok adósságrendezési eljárásáról szóló 1996. évi XXV. törvény előírásai alapján, Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvényben megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek, valamint a Képviselőtestület 101/2012. (XI.29.) számú, az önkormányzat 2013. évi költségvetési koncepciójáról elfogadott határozatában foglaltak figyelembe vételével, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §. szabályai alapján az önkormányzat **2013. évi válságkölségvetéséről** az alábbi rendeletet alkotja:

A RENDELET HATÁLYA

1. §.

A rendelet hatálya kiterjed a Képviselőtestületre, annak bizottságaira, az önkormányzatra, az önkormányzat által fenntartott költségevétési szervekre, végzett feladatokra, a Közös Önkormányzati Hivatalra, az általa fenntartott költségvetési szervre és végzett feladatokra.

2. §.

- (1) Az önkormányzat **önállóan működő és gazdálkodó** intézménye az **Abádszalóki Közös Önkormányzati Hivatal**.
- (2) **Önállóan működő intézmények:**
 - 1.) **Gondozási Központ** Abádszalók, Kossuth L. út 6/1.
 - 2.) **Hat Szín Virág Óvoda** Abádszalók, Kölcsey F. út 4.
 - 3.) **Ember Mária Könyvtár** Abádszalók, István Király út 13/1.
 - 4.) **Bölcsőde** Abádszalók, Kossuth L. út 6
- (3) Egyéb feladatok, melyek részletezését és besorolását a **17. sz. melléklet** szerint összeállított **CÍMREND** tartalmazza.

3. §.

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat – beleértve a fent részletezett költségvetési szerveket – **2013. évi válságkölségvetésének**
 - a.) bevételi főösszegét **733.522** ezer Ft-ban,

- b.) kiadási főösszegét **768.547** ezer Ft-ban,
- c.) **35.025** ezer Ft hiánnyal állapítja meg.

I. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

4. §.

- (1) Az önkormányzat 2013. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését az **1. sz. melléklet** tartalmazza az állami hozzájárulást a **7. sz. melléklet** részletezi.
- (2) Az **Önkormányzat Képviselőtestülete az általa beszedett idegenforgalmi adót, valamint, az ehhez kapcsolódó üdülöhelyi feladatok támogatása jogcímen biztosított központi forrást idegenforgalmi célú kiadásaihoz rendeli felhasználni.**
- (3) Az önkormányzat költségvetési szervei, illetve a **17. sz. mellékletben** meghatározott **címek 2013. évi bevételeit** összesítetten a **8. sz. melléklet, részleteiben a 9-15 sz. mellékletek** tartalmazzák.

II. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

5. §.

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

Működési kiadások előirányzata összesen:	767.293 ezer Ft
Ebből: - személyi jellegű kiadások	243.970 ezer Ft
- szociális hozzájárulási adó	65.228 ezer Ft
- dologi jellegű kiadások	274.143 ezer Ft
- szociális jellegű feladatok	110.305 ezer Ft
- átadás kistérséghez	7.575 ezer Ft
- átadás nonprofit szervezetnek	30.052 ezer Ft
- átadás központi költségvetésnek	29.460. ezer Ft
- egyéb pénzbeli juttatások	63 ezer Ft
Tartalék:	6.497 ezer Ft

- (2) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervei működési kiadásait kiemelt előirányzatonként a **8. sz. melléklet, valamint részleteiben a 9-15. sz. melléklet** szerint állapítja meg.
- (3) Az önkormányzat **felhalmozási célú kiadása** összesen **1.254** ezer Ft, melyből:
 - **1.105** ezer Ft első lakáshoz jutók támogatása
 - **149** ezer Ft céltartalék

- (4) Európai uniós támogatással megvalósuló fejlesztést költségvetésünk nem tartalmaz.

III. A KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK

6. §.

- (1) Az önkormányzat 2013. évi költségvetési mérlegét a **3. sz. melléklet** szemlélteti.
- (2) Az önkormányzatnak több éves kihatással járó feladata nincs, hitelállománnyal nem rendelkezik.
- (3) A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulását külön bemutató mérlegét a **4. sz. melléklet** szemlélteti.
- (4) Az Önkormányzati Hivatal költségvetését részleteiben a **15. sz. melléklet** mutatja be.
- (5) Az önkormányzat 2013. évi bevételei között **előző évi pénzmaradvánnyal nem számol.**
- (6) **Az általános tartalék 6.497 ezer Ft, céltartalék 149 ezer Ft.**
- (7) 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 2013. évre **5.041 ezer Ft** támogatást biztosít.
- (8) Kistérségi Társulási Keretek között történt a belső ellenőrzési feladatok ellátása is. 2013. évben azonban a Társulás ezt a feladatot nem végzi, így önkormányzatunk önállóan köt szerződést a korábban is belső ellenőrzési tevékenységet végző vállalkozóval. **A 2013. évi belső ellenőrzési tervünk megállapításáról szóló 92/2012. (XI.13.) képviselőtestületi határozat 2. pontja ennek megfelelően módosul.**

IV. KÖLTSÉGVETÉSI LÉTSZÁMKERET

7. §.

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat létszámkeretét 2013. január 1-i állapot szerint **125 főben** állapítja meg, a **8. sz. mellékletben** foglalt költségvetési szervenkénti részletezésben, közfoglalkoztatottak nélkül.
- (2) Ezen belül **köztisztviselői létszám 20 fő.** A köztisztviselői **illetményalap** összege a költségvetési törvényben szereplővel azonos, 38.650,- Ft
- (3) A képviselőtestület a köztisztviselői cafetéria juttatás 2013. évi bruttó keretösszegét 200 ezer Ft-ban határozza meg.

V. A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁRA VONATKOZÓ SZABÁLYOK

A./ Általános szabályok

8. §.

- (1) **A képviselőtestület a költségvetési hiány finanszírozásának forrásaként az önkormányzat előző évi pénzmaradványát határozza meg.**
- (2) Feladatul jelöli, hogy év közben - a pénzügyi, gazdasági folyamatok alakulásának függvényében - a költségvetési hiány finanszírozásának forrásaként élni kell **az önkormányzati fejezeti tartalékból a helyi önkormányzat működőképessége megőrzéséhez adható kiegészítő támogatás igénylésével.**

9.§.

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

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

10. §.

- (1) Valamennyi intézmény, és szakfeladat tekintetében a gazdálkodási, számviteli, adózási feladatokat a Közös Önkormányzati Hivatal látja el.
- (2) Az önállóan működő intézmények a személyi juttatások és járulékok előirányzataival önállóan rendelkeznek.
- (3) Intézménybe telepített munkaügyi információs rendszerrel az alábbi intézmények rendelkeznek:
 - Gondozási Központ
 - Hat Szín Virág Óvoda
- (4) Intézményi kifizetés - a jóváhagyott elemi költségvetés keretein belül - az intézményvezető kezdeményezésére, kötelezettségvállalási engedély alapján, a polgármester, illetve a jegyző utalványozása és a pénzügyi irodavezető ellenjegyzésével teljesíthető.
Mindezek betartása mellett - az adósságrendezési eljárás ideje alatt minden kifizetéshez a pénzügyi gondnok ellenjegyzése szükséges.

- (5) A Közös Önkormányzati 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

11. §.

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

- a költségvetési egyensúly megteremtése, megtartása,
 - a működőképesség folyamatosságának, biztosítása,
 - a fejlesztési, lehetőségek kihasználása érdekében
- az alábbi intézkedéseket rendeli el:**

1./ A bevételi pozíció javítása, a működési költségek csökkentése érdekében minden területen **élni kell a pályázati lehetőségekkel.**

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

- Folyamatosan végezni kell a **magánszemélyek kommunális adójának ellenőrzését** belső adategyeztetés formájában
- Az előző évek gyakorlatának megfelelően 2013. évben is végezni kell az **idegenforgalmi szálláshelyek helyszíni ellenőrzését.**
Az ellenőrzésnél kiemelt feladat a szállásadói engedéllyel nem rendelkezők feltárása, valamint a nyári idegenforgalmi beléptetés rendszerének tovább fejlesztésében való hatékony közreműködés.

3./ **Az egyéb saját bevételek növelése érdekében**

- Szükség és lehetőség szerint javaslatot kell készíteni az önkormányzati tulajdonú ingatlanok bérleti díjának emelésére.
- A Gondozási Központ térítési díjainak felülvizsgálatát, módosítását a jogszabályi előírások szerint el kell végezni.
- Szigorú, következetes behajtási munkával – szükség szerint külső szervezet igénybe vételével – biztosítani kell a hátralékok mind teljesebb körű behajtását a bevételek teljes körénél.

4./ **Minden területen a szigorú, következetes takarékoság elvét kell követni:**

- A bérjellegű költségek csökkentése érdekében valamennyi intézményre és feladatra vonatkozóan folyamatosan érvényesíteni kell azt az elvet, miszerint új dolgozó felvételekor munkáltatói döntésen alapuló bér nem állapítható meg, a meglévő munkáltatói döntésen alapuló béreket pedig soros előlépéseknél ki kell futtatni
- 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

5./ A képviselőtestület a költségvetésben óvodapedagógusok kiemelt munkavégzésért járó kereset kiegészítés jogcímen tervezett 2,6 millió Ft fedezetének zárolását rendeli el későbbi intézkedésig.

- 6./ Kiemelt figyelmet kell fordítani az új önkormányzati törvényben, az államháztartási törvényben, egyéb kapcsolódó törvényekben és végrehajtási rendeleteikben meghatározott feladatok határidőben történő végrehajtására.
- 7./ A jelenleg kistérségi társulási keretek között működő **Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat** további feladatellátásáról (kistérségi, önálló) az év során döntést kell hozni.
- 8./ Folytatni kell a tárgyalásokat az **Összevont Orvosi Ügyelet működtetésének** átalakításáról, keresve a legoptimálisabb, költségtakarékos megoldást.
- 9./ **A képviselőtestület megbízza** az önkormányzat tulajdonát képező **Tisza-tó Strand Nonprofit Kft-t** az - **idegenforgalmi, turisztikai feladatok további folytatása mellett** - az alábbi önkormányzati kötelező feladatok ellátásával, **2013. január 1-től kezdődően:**
- 1) **Faluház és népviseletbe öltöztetett babák múzeumának működtetése**
 - 2) **Közművelődési és sport tevékenység lakossági és idegenforgalmi igények szerinti ellátása.**

Fentiek végrehajtására 2013. évben 30 millió Ft forrást biztosít részére.

VI. ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

12. §.

- (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a **2013. évi gazdálkodás során kell alkalmazni.**
- (2) A rendelet kihirdetéséről, a végrehajtásban érdekeltekkel való megismertetésről a jegyző gondoskodik.
- (3) Abádszalók Város Önkormányzat **2013. évi költségvetési rendeletének mellékletei** az alábbiak:
 - 1 sz. melléklet Abádszalók Város Önkormányzat 2013. évre tervezett bevételei
 - 2 sz. melléklet Abádszalók Város Önkormányzat 2013. évre tervezett kiadásai
 - 3 sz. melléklet Abádszalók Város Önkormányzat 2013. évi költségvetési mérlege
 - 4 sz. melléklet Abádszalók Város Önkormányzat 2013. évi működési és felhalmozási célú, valamint finanszírozási célú kiadásainak és bevételeinek bemutatása
 - 5 sz. melléklet Abádszalók Város Önkormányzat adósságot keletkeztető éves kötelezettségvállalásának felső határa
 - 6 sz. melléklet Abádszalók Város Önkormányzat által 2013. évre átengedett közhatalmi bevételek

- 7 sz. melléklet Abádszalók Város Önkormányzat 2013. évre tervezett központi költségvetési forrásból származó bevételei jogcímenként
- 8 sz. melléklet Abádszalók Város Önkormányzat 2013. évi költségvetése (intézményi, feladatonkénti részletezésben)
- 9 sz. melléklet Abádszalók Város Önkormányzat feladatainak 2013. évi elemi költségvetése
- 10 sz. melléklet Gondozási Központ Abádszalók 2013. évi elemi költségvetése
- 11 sz. melléklet Hat Szín Virág Óvoda Abádszalók 2013. évi elemi költségvetése
- 12 sz. melléklet Ember Mária Könyvtár Abádszalók 2013. évi elemi költségvetése
- 13 sz. melléklet Abádszalóki Közös Önkormányzati Hivatal 2013. évi elemi költségvetése
- 14 sz. melléklet Bölcsőde Abádszalók 2013. évi elemi költségvetése
- 15 sz. melléklet Abádszalóki Közös Önkormányzati Hivatal 2013. évi kiadásai
- 16 sz. melléklet Abádszalók Város Önkormányzata 2013. évre tervezett szociálpolitikai feladatai
- 17 sz. melléklet Címrend
- 18 sz. melléklet Abádszalók Város Önkormányzat likviditási terve 2013. évre

- I. számú melléklet Abádszalók Város Önkormányzat működési és fejlesztési célú bevételeinek és kiadásainak 2013. évi mérlege**
- II. számú melléklet Abádszalók Város Önkormányzat 2013. évi előirányzat felhasználási ütemterve**
- III. számú melléklet Abádszalók Város Önkormányzat által biztosított 2013. évi közvetett támogatásokról**

Több éves kihatással járó döntésből eredő kötelezettségeink 2013. évben és az azt követő években nincsenek.

Abádszalók, 2013. március 13.

**(: Kovács Mihály :)
polgármester**

**(: Ballagó László :)
jegyző**