

ABÁDSZALÓK VÁROS KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

1/2010. (II. 11.)
r e n d e l e t e

az önkormányzat 2010. 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 2010. évi költségvetéséről szóló 2009. évi CXXX. törvény alapján, a 2010. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

A RENDELET HATÁLYA

1. §.

A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint az önkormányzat költségvetésében szereplő költségvetési szervekre, és a Cigány 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.) Abádi Benedek Művelődési Ház | Abádszalók, Mikszáth K. út 3. |
| 6.) Ember Mária Könyvtár | Abádszalók, István király út 13/1. |

3. §.

(1) A képviselő-testület az önkormányzat – beleértve a költségvetési szerveit és a **Cigány Kisebbségi Önkormányzatot** is – 2010. évi költségvetésének

1.) Finanszírozási művelet nélkül:

- a.) bevételi főösszegét **1.740.228** ezer Ft-ban,
- b.) kiadási főösszegét **1.905.231** ezer Ft-ban állapítja meg,
- c.) **165.003** ezer Ft hiánnyal

2.) Finanszírozási művelettel együtt:

- a.) bevételi főösszegét **2.265.007** ezer Ft-ban , ezen belül **524.779** ezer Ft **költségvetési hiánnyal**;
- b.) kiadási főösszegét **2. 265. 007** ezer Ft-ban állapítja meg, ezen belül **359. 776** ezer Ft **előző évi hitel visszafizetéssel** állapítja meg.

I. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

4. §.

- (1) Az önkormányzat 2010. 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 2010. 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: 1.090.890 ezer Ft

Ebből: - személyi jellegű kiadások:	472.097 ezer Ft
- munkaadókat terhelő járulékok:	123.456 ezer Ft
- dologi jellegű kiadások	475.939 ezer Ft
- átadás kistérséghez	7.938 ezer Ft
- önszerveződések támogatása	5.360 ezer Ft
- egyéb pénzbeli juttatások	6.100 ezer Ft

Általános tartalék

4.909 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 856.485 ezer Ft, melynek feladatonkénti részletezését a **6. sz. melléklet** tartalmazza.

A felhalmozási kiadásokból:

- a beruházások előirányzata	579.359 ezer Ft
- felhalmozási célú pénzeszköz átadás	220.950 ezer Ft
- felhalmozási célú hitel és kamat	50.833 ezer Ft
- Céltartalék (pályázati önerő)	3.843 ezer Ft
- értékesített tárgyi eszköz Áfa befizetése	1.500 ezer Ft

III. A KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK

7. §.

- (1) Az önkormányzat 2010. 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 2010-2012. évi alakulását külön bemutató mérlegét az **5. sz. táblázat** szemlélteti.
- (4) A Cigány Kisebbségi Önkormányzat költségvetését, melyet 2/2010. (II.10.) sz. határozatával állapított meg, az **1/A. számú táblázat** tartalmazza.
- (5) A Polgármesteri Hivatal költségvetését részleteiben a **4. sz. melléklet** mutatja be.
- (6) Az önkormányzat 2010. évi bevételei között 63,854 ezer Ft évi pénzmaradvánnyal számol.
- (7) **Az általános tartalék 4.909 ezer Ft, céltartalékot (pályázati önerő) 3.843 ezer Ft összegben képeztünk.**
- (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 2010. évre **4.182 ezer Ft** támogatás biztosítását vállalja.

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 2010. január 1-i állapot szerint **177 főben** állapítja meg, a **3. sz. mellékletben** foglalt költségvetési szervekenti részletezésben közfoglalkoztatottak nélkül.
- (2) Ezen belül **köztisztviselői létszám 22 fő**. A köztisztviselői **illetményalap** összege **38.650,-Ft** a törvényben szereplővel azonos.
- (3) **A közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata 175 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.
- (2) 2010. évben a forráshiány alapján nyújtható finanszírozási előleget az önkormányzat nem vehet igénybe.
- (3) A költségvetési hiány finanszírozásának módja év közben a 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 pénzügyesítés 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
 - Abádi Benedek Művelődési Ház
- (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 **ingatlanokat**, a felhalmozási célú **bevételek növelése, a hitelek visszafizetésének biztosítása érdekében.**

3./ A helyi adóbevételek növelése érdekében:

- Folyamatosan végezni kell a **magánszemélyek kommunális adójának ellenőrzését** belső adategyeztetés formájában,
- 2010. évben közcélú foglalkoztatottak, bevonásával kell végezni az **idegenforgalmi szálláshelyek helyszíni ellenőrzését.**
Az ellenőrzésnél kiemelt feladat a szállásadói engedéllyel nem rendelkezők feltárása

Az idegenforgalmi adó tételének növelésére irányuló előterjesztést ismételten a képviselőtestület elé kell terjeszteni a márciusi soros ülésen.

Az **iparűzési adó** beszedésének állami adóhatósághoz történő átadásából eredő újszerű feladatokat az ütemezésnek megfelelően kell végrehajtani.

- 4./ **Kiemelt** figyelmet kell fordítani a **szennyvízhálózat építés II.** üteméből megmaradt **érdekeltségi hozzájárulások beszedésére**, tekintettel arra, hogy a fizetési határidő 2008. évben letelt, és a nehezen kezelhető tartozások maradtak meg.
Ezen munkák, valamint az **idegen helyről kimutatott tartozások behajtásának** végzésére (kiemelten az 500 tétel felett kimutatott szemétszállítási díj hátralékok) közcélú foglalkoztatottakat kell bevonni.

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

- Intézményeket érintő feladatok:

- A **Gondozási Központ** működésének gazdaságosabbá tétele érdekében szükséges a bentlakásos egység **férőhelybővítése**, 50 főig, valamint a térítési díjak felülvizsgálata és a tartásra képes és köteles **hozzátartozók ellátásban való felelősségének következetes érvényesítése**
- A bölcsőde és a tagóvodák működésének racionalizálása érdekében vizsgálni kell az **egységes óvoda-bölcsőde intézmény létrehozásának**

lehetőségét, ezzel párhuzamosan az abádszalóki óvodai egységnél az óvodai csoportok számának csökkentését

- **2010. szeptember 1-el Általános Művelődési Központot kell létrehozni a Kovács Mihály Általános Iskolához kapcsolva az Ember Mária Városi Könyvtár, az Abádi Benedek Művelődési Ház és a Faluház intézményeket.**
- **Az Összevont Orvosi Ügyelet központi ügyeletté szervezését végre kell hajtani.**

- Egyéb területeket érintő feladatok:

- 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 nyelvpótlékokat felül kell vizsgálni és csak abban az esetben lehet biztosítani, ahol a munkakörhöz szükséges a nyelvtudás

6./ Továbbra is kiemelt feladat a 2009. január 1-el létrejött önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság tevékenységének figyelemmel kísérése, segítése, ellenőrzése, az együttműködés racionális formáinak kialakítása, fejlesztése.

7./ A képviselőtestület a **szervezetek részére nyújtott támogatást** jelentős mértékű csökkentés után azt alábbiak szerint hagyja jóvá **5.360 ezer Ft előiránnyal:**

- | | |
|------------------------------|----------------------|
| • Sportegyesület | 2.000 ezer Ft |
| • Tűzoltó Köztestület | 3.360 ezer Ft |

A szervezetekkel megállapodást kell kötni a támogatás felhasználásáról, valamint a folyósítás ütemezéséről. A **felhasználásról 2010. december 31-ig el kell számolni** az önkormányzat felé, ami a következő évi támogatás folyósításának feltétele is egyben.

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

VI. ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

13. §.

- (1) Ez a rendelet kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2010. január 1. napjától kell alkalmazni.
- (2) Az államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény 125. §. (4) bekezdése alapján a költségvetési rendelet részét képező **megvalósítási terv** készítésétől az önkormányzat képviselőtestülete 2010-2011. években eltekint.
- (3) A képviselőtestület nem ír elő **teljesítményterv** készítési kötelezettséget sem költségvetési szervei részére.
- (4) A rendelet kihirdetéséről, a végrehajtásban érdekeltekkel való megismertetéséről a jegyző gondoskodik.

Abádszalók, 2010. február 11.

(: Bordás Imre :)
polgármester

(: Ballagó László:)
jegyző