

ABÁDSZALÓK VÁROS KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

2/2012. (II. 28.)

önkormányzati r e n d e l e t e

az önkormányzat 2012. évi válságkölségvetéséről

Abádszalók Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Helyi Önkormányzatok adósságrendezési eljárásáról szóló 1996. évi XXV. törvény 18. §-a alapján, Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvényben megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek, valamint a Képviselőtestület 123/2011.(XI.10.) számú, az önkormányzat 2012. évi költségvetési koncepciójáról elfogadott határozatában foglaltak figyelembe vételével, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §. szabályai alapján az önkormányzat **2012. 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, az Önkormányzati Hivatalra, az általuk végzett feladatokra.

2. §.

(1) Az önkormányzatnak **önállóan működő és gazdálkodó** intézménye **az Önkormányzati Hivatal.**

(2) **Önállóan működő intézmények:**

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

(3) Egyéb feladatok, melyek részletezését és besorolását a **21. sz. melléklet** szerint összeállított **CÍMREND** tartalmazza.

3. §.

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat – beleértve a fent részletezett költségvetési szerveket – **2012. évi válságköltségvetésének**
- a.) bevételi főösszegét **997.769** ezer Ft-ban,
 - b.) kiadási főösszegét **1.040.418** ezer Ft-ban,
 - c.) **42.649** ezer Ft hiánnyal állapítja meg.

I. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

4. §.

- (1) Az önkormányzat 2012. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését az **1. sz. melléklet** tartalmazza.
- (2) **Az önkormányzat képviselőtestülete az általa bevezetett helyi adók közül a**
- **magánszemélyek kommunális adóját felhalmozási célra,**
 - **az idegenforgalmi adót - a Tisza-tó Strand Nonprofit Kft részére havi egyenlő részletekben történő átadás útján - idegenforgalmi célra rendeli felhasználni.**
- (3) Az önkormányzat költségvetési szervei, illetve a **21. sz. mellékletben** meghatározott címek **2012. évi bevételeit összesítetten a 8. sz. melléklet, részleteiben a 9-16 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:	951.333 ezer Ft
Ebből: - személyi jellegű kiadások:	352.020 ezer Ft
- szociális hozzájárulási adó	95.907 ezer Ft
- dologi jellegű kiadások	455.580 ezer Ft
- átadás kistérséghez	7.938 ezer Ft
- átadás nonprofit szervezetnek	14.000 ezer Ft
- egyéb pénzbeli juttatások	4.656 ezer Ft
- áfa	3.014 ezer Ft
- közvilágítás	18.218 ezer Ft

Tartalék: 9.031 ezer Ft

- (2) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervei működési kiadásait kiemelt előirányzatonként a **8. sz. melléklet**, valamint **részleteiben a 9-16. sz. melléklet** szerint állapítja meg.

6. §.

- (1) Az önkormányzat **felhalmozási célú kiadása** összesen **80.054 ezer Ft**, melynek feladatonkénti részletezését a **18. sz. melléklet** tartalmazza.
Ezen belül az európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételeit és kiadásait a **19. sz. melléklet** mutatja be.

A felhalmozási kiadásokból:

- a beruházások előirányzata	47.265 ezer Ft
- beruházási célú támogatásértékű kiadás	6.263 ezer Ft
- felhalmozási célú pénzeszköz átadás	6.683 ezer Ft
- céltartalék	19.843 ezer Ft

- (2) A 2012. évre tervezett fejlesztések tényleges teljesítése a minisztérium engedélyének megérkezését követően történhet meg.

III. A KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK

7. §.

- (1) Az önkormányzat 2012. 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 az **4. sz. melléklet** szemlélteti.
- (4) Az Önkormányzati Hivatal költségvetését részleteiben a **16. sz. melléklet** mutatja be.
- (5) Az önkormányzat 2012. évi bevételei között **előző évi pénzmaradvánnyal nem számol**.
- (6) **Az általános tartalék 9.031 ezer Ft, céltartalék 19.843 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 2012. évre **4.108 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 2012. január 1-i állapot szerint **176 főben** állapítja meg, a **8. sz. mellékletben** foglalt költségvetési szervenkénti részletezésben, közfoglalkoztatottak nélkül.
- (2) Ezen belül **köztisztviselői létszám 27 fő**. A köztisztviselői **illetményalap** összege a költségvetési törvényben szereplővel azonos, 38.650,- Ft
- (3) A képviselőtestület a köztisztviselői cafetéria juttatás 2012. évi bruttó keretösszegét 200 ezer Ft-ban határozza meg.

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.
- (3) A költségvetési hiány finanszírozásának módja év közben a támogatás, a képződő bevételi többlet, előző évi szabad pénzmaradvány, reorganizációs hitelfelvétel.

10. §.

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

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

11. §.

- (1) Valamennyi intézmény, és szakfeladat tekintetében a gazdálkodási, számviteli, adózási feladatokat az Önkormányzati 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

Az önállóan működő intézmények vezetői a jóváhagyott elemi költségvetés keretein belül jogosultak kötelezettség vállalásra, a pénzügyi irodavezető pénzügyi ellenjegyzése mellett.

- (5) Intézményi kifizetés az intézményvezető kezdeményezésére, kötelezettségvállalási engedély alapján, a polgármester utalványozása és a pénzügyi irodavezető ellenjegyzésével teljesíthető.
- (6) Az 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

12. §.

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

- a költségvetési egyensúly megteremtése, megtartása,
- a működőképesség - lehetőség szerint hitelfelvétel nélküli - 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 2012. 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 együttműködés az Tisza-tó Strand Nonprofit Kft-vel.

3./ Az egyéb saját bevételek növelése érdekében

- Szükség és lehetőség szerint javaslatot kell készíteni valamennyi intézmény esetében a térítési díjak, működési bevételek, valamint az önkormányzati tulajdonú ingatlanok bérleti díjainak emelésére.
- 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, az intézményvezetők kivételével 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, körjegyzőségbe vont településsel történő pénzügyi elszámolásra, a kintlévőségek alakulására. Ezen belül is kiemelten kell kezelni Tiszabura település pénzügyi helyzetének alakulását.

5./ A költségvetésben tervezett pedagógusok kiemelt munkavégzésért járó kereset kiegészítés 5,1 millió Ft-os fedezetének zárolását rendeli el, további intézkedésig

6./ A Bölcsőde folyamatos fenntarthatósága érdekében vizsgálni kell a fizetőssé tétel lehetőségét, a térítési díj megállapítást felül kell vizsgálni a jogszabály módosításnak megfelelően.

7.) Kiemelt figyelmet kell fordítani az új államháztartási törvényben, egyéb kapcsolódó törvényekben és végrehajtási rendeleteikben meghatározott feladatok határidőben történő végrehajtására.

VI. ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

13. §.

- (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a **2012. évi gazdálkodás során kell alkalmazni.**
- (2) A rendelet kihirdetéséről, a végrehajtásban érdekeltekkel való megismertetésről a jegyző gondoskodik.
- (3) Abádszalók Város Önkormányzat **2012. évi költségvetési rendeletének mellékletei** az alábbiak:

1. sz. melléklet - Abádszalók Város Önkormányzata 2012. évre tervezett bevételei
2. sz. melléklet - Abádszalók Város Önkormányzata 2012. évre tervezett kiadásai
3. sz. melléklet - Abádszalók Város Önkormányzata 2012. évi költségvetési mérlege

4. sz. melléklet - Abádszalók Város Önkormányzata 2012. évi működési és felhalmozási célú, valamint finanszírozási célú kiadásainak és bevételeinek bemutatása
5. sz. melléklet – Abádszalók Város Önkormányzata 2012. évi adósságot keletkeztető éves kötelezettségvállalásának (hitelképességének) felső határa
6. sz. melléklet – Abádszalók Város Önkormányzata által 2012. évre tervezett átengedett központi adók
7. sz. melléklet – Abádszalók Város Önkormányzata által 2012. évre tervezett állami hozzájárulás
8. sz. melléklet – Abádszalók Város Önkormányzat 2012. évi költségvetése – intézmények, szakfeladatok szerinti részletezésben
9. sz. melléklet - Abádszalók Város Önkormányzatának bevételei és kiadásai összevontan
10. sz. melléklet – Gondozási Központ Abádszalók 2012. évi elemi költségvetése
11. sz. melléklet - Hat-Szin Virág Óvoda Abádszalók 2012. évi elemi költségvetése
12. sz. melléklet - Kovács Mihály Általános és Művészeti Iskola Abádszalók 2012. évi elemi költségvetése
13. sz. melléklet - Ember Mária Könyvtár Abádszalók 2012. évi elemi költségvetése
14. sz. melléklet - Abádszalók Város Önkormányzati Hivatal 2012. évi elemi költségvetése
15. sz. melléklet - Bölcsőde Abádszalók 2012. évi elemi költségvetése
16. sz. melléklet - Abádszalók Város Önkormányzati Hivatalának 2012. évi részletes költségvetése
17. sz. melléklet – Abádszalók Város Önkormányzata 2012. évre tervezett szociálpolitikai feladatai
18. sz. melléklet – Abádszalók Város Önkormányzata 2012. évre tervezett felhalmozási célú feladatainak részletezése
19. sz. melléklet Abádszalók Város Önkormányzata Európai Unió támogatással megvalósuló programjairól
20. sz. melléklet – Abádszalók Város Önkormányzata 2012. évi likviditási terve
21. sz. melléklet – Címrend

I. számú melléklet bemutatja a működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2012. évi önkormányzati szintű mérlegét

II. számú melléklet a 2012. évi előirányzat felhasználási ütemterv

III. számú melléklet részletezi az önkormányzat által biztosított közvetett támogatásokat.

Több éves kihatással járó döntésből eredő kötelezettségeink 2012. évben és az azt követő években nincsenek.

Abádszalók, 2012. február 27.

**(: Kovács Mihály :)
polgármester**

**(: Ballagó László :)
jegyző**