

# SAJÓSZENTPÉTER VÁROS ÖNKORMÁNYZATA



## Előterjesztés

### Sajószentpéter Városi Önkormányzat

### 2011. évi költségvetésére

Előterjesztő: Dr. Faragó Péter  
polgármester

Készítette:  
Dr. Márton Kinga  
jegyző távollétében

Horváthné Tózsér Anikó  
osztályvezető

2011. február

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

A Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. törvény előírásainak és kereteinek megfelelően a Sajószentpéter Város 2011. évi költségvetését az alábbiakban terjesztjük be:

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény (a továbbiakban: Áht.) 65. § (1) bekezdése alapján „a helyi önkormányzat a költségvetését önállóan, rendeletben állapítja meg.” Az Áht. 68. § (2) bekezdése szerint „a helyi önkormányzat a költségvetését a költségvetési törvény elfogadását követően, annak előírásai, követelményei, a központi hozzájárulásoknak, támogatásoknak az önkormányzatot megillető normatívái, valamint a központosított előirányzatok tervezett igénybevétele alapján állapítja meg.”

Az Áht. 71. § (1) bekezdése szerint „a jegyző által elkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-ig nyújtja be a képviselő-testületnek.”

A 246/2010 (XII.16) KT határozattal elfogadott 2011. évi költségvetési koncepcióban megfogalmazott irányelvek szerint elkészítettük a város költségvetését, amely a koncepciónak megfelelően tartalmazta az alábbi tételeket:

- Ételutalvány 6.000,-Ft/fő/hó az önkormányzat intézményeiben dolgozó közalkalmazottak, valamint a Polgármesteri Hivatalban dolgozó Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó munkavállalók számára.
- Egyéb munkáltatói döntésen alapuló illetményrész megállapítása a Sajószentpéteri Központi Általános Iskola igazgatója, helyettesei, tagintézmény vezetők részére, valamint a Sajószentpéteri Központi Napközi Otthonos Óvoda vezetője, a tagóvoda vezetők, a Városgondnokság igazgatója, igazgató-helyettese, üzemeltetési részlegvezetője, az MSK igazgatója, igazgató-helyettese, a könyvtár vezetője, a Sajószentpéteri Egységes Pedagógiai Szakszolgálat igazgatója és a Területi Szociális Központ vezetője és helyettese részére.
- A köztisztviselők részére 2 heti illetménynek megfelelő jutalomkeret biztosítása a Polgármesteri Hivatal esetében
- Tankönyv hozzájárulás biztosítása azon kedvezményezettek részére, akik normatív alapon ingyenes tankönyvellátásra jogosultak, a 2010 évre tervezettel egyező összegben
- A támogatási keret 10.000 eFt összeggel
- Sajó Tv Kht-val kötendő szerződés a közszolgálati műsorok készítésére, sugárzására, valamint a Szentpéteri krónika elnevezésű helyi újság kiadására és terjesztésére (szükséges összeg: 21.253 eFt)
- Sajószentpéteri gyermekek nyári táboroztatásához pénzügyi fedezetet biztosít 6.200 eFt összegben
- 2011 évre biztosítja „iskolás / óvodásbusz” szolgáltatás fedezetét 10.000 eFt összegben

- Sajószentpéter monográfia III. kötet elkészítésének költsége 3.000 eFt értékben kerüljön betervezésre
- Testvérvárosi kapcsolatok ápolására 1.500 eFt keretösszeg kerüljön megállapításra
- A Városgondnokság, a SKÁI, A SKNOÓ, SEPSZ, a TSZK, az MSK, a GYÓMI részére 500 – 500 eFt, a Polgármesteri Hivatal számára 1.500 eFt fejlesztési keret kerüljön beépítésre a 100.000,-Ft egyedi értéket meghaladó eszközök, informatikai eszközök és szoftverek beszerzésére.
- Az első lakáshoz jutók pénzügyi támogatására 3.000 eFt
- A SKÁI részére a 2011/2012-es tanévre kerüljön betervezésre heti 66 óratöbblet.

valamint a 2010. évi és 2011. januári ülésen határozatokban megfogalmazottakat.

Mindezek alapján a költségvetés 535 mFt működési és mintegy 60 mFt felhalmozási hiányt mutatott, amely a város teherbíró képességét jóval meghaladja, s az önkormányzat részéről már nem lett volna finanszírozható.

A város intézményeinek elemi költségvetési sorait áttekintve, az intézményvezetőkkel folytatott egyeztetések eredményeként, az intézmények működőképességének biztosítása mellett a most bemutatásra kerülő költségvetés nem tartalmazza a koncepcióban megfogalmazottak közül az alábbi tételeket:

***Személyi juttatások + Járulékok***

- Ételutalvány 6.000,-Ft/fő/hó az önkormányzat intézményeiben dolgozó közalkalmazottak, valamint a Polgármesteri Hivatalban dolgozó Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó munkavállalók számára.

***Összesen: 20.227 eFt***

- Egyéb munkáltatói döntésen alapuló illetményrész megállapítása a Sajószentpéteri Központi Általános Iskola igazgatója, helyettesei, tagintézmény vezetők részére, valamint a Sajószentpéteri Központi Napközi Otthonos Óvoda vezetője, a Városgondnokság igazgatója, igazgató-helyettese, az MSK igazgatója, a Sajószentpéteri Egységes Pedagógiai Szakszolgálat igazgatója és a Területi Szociális Központ vezetője részére.

***Összesen: 18.183 eFt***

- A köztisztviselők részére 2 heti illetménynek megfelelő jutalomkeret biztosítása a Polgármesteri Hivatal esetében

***Összesen: 7.472 eFt***

***Dologi kiadások***

- Sajószentpéter monográfia III. kötet elkészítésének költségét

***Összesen: 3.000 eFt***

### ***Egyéb kiadások***

- Sajószentpéteri gyermekek nyári táboroztatásához szükséges pénzügyi fedezet

***Összesen: 6.200 eFt***

- A támogatási keret

***Összesen: 5.000 eFt***

### ***A költségvetés további csökkentő tételek figyelembevételével került kimunkálásra:***

- A rendszeres személyi juttatások minden intézménynél 98 %-on, a SKÁI-ban 97 %-on kerültek betervezésre

***Összesen: 16.347 eFt***

- A dologi kiadások (köztük az energia is) a 2010. évi eredeti előiránnyal azonos összegben kerültek beállításra.

## **BEVÉTELEK**

(1.sz. melléklet)

### **Működési bevételek**

- **Intézményi működési bevételek**

Az intézményi ellátás díjait, intézményi bérleti díj bevételeket, valamint a továbbszámolt szolgáltatások értékét tartalmazza.

2010. évben nagyrészt befejeződnek a fejlesztési célt szolgáló EU-s pályázatok kivitelezési munkái, s ezzel együtt szabad pénzeszközök jelentős része is felhasználásra kerül. Ezért 2010-hez képest jóval szerényebb kamatbevétellel számolunk.

- **Helyi adó** bevételünket a 2010. évi teljesüléssel terveztük.

Az iparüzési adónál a központi előrejelzésekkel ellentétben nem került többletbevétel tervezésre, hiszen a költségvetési törvényjavaslatban szereplő csaknem 11%-os bővülés – mely egyrészt a 2011. évi várható gazdasági növekedés és fogyasztói árszínvonal változásra alapozva, másrészt a gazdasági válság miatt alacsony 2010. évi irányszámok miatt – csak időben jóval később gyűrűzik be településünkre, és jelentkezik bevételi többletet jelentő eredményben. Bevételi előirányzatként 50.000 eFt-ot terveztünk.

Építményadó bevételünket is a 2010. évi szinten tervezzük, hiszen önkormányzatunk – az önkormányzatok jelentős részéhez hasonlóan - az előzetes központi várakozással

ellentétben, 2010-ben az iparüzési adóbevétel visszaesését az ingatlanokat terhelő adók emelésével nem kompenzálta. Tervezett bevétel 15.000 eFt.

**Átengedett központi adók** közül a gépjárműadó bevételnél a 2010. évi szinthez képest többletbevétel nem várható, így bevételünk 2011. évre várhatóan 51.000 eFt lesz.

- Az átengedett SZJA helyben maradó része, a jövedelem differenciálás miatt kapott SZJA nagysága a 2010. évi eredeti előirányzathoz képest csökkentett mértékben került központilag megállapításra, 502.326 eFt összegben.

#### ➤ **Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek**

A nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérleti díja, és egyéb bérleti díjak szerepelnek ezen a bevételi soron az érvényben lévő szerződések alapján, ill. a bírságok, pótlékok esetén a 2010. évi teljesüléssel közel egyező mértékben. (korrigálva az egyszeri bevételekkel)

### **Támogatások**

Az önkormányzatok részesedése a központi bevételekből az átengedett központi adók mellett a normatív állami támogatásokon keresztül valósul meg. Ezeket az összegeket a lakosságszám, a gyermeklétszám és pedagógus létszám arányában számított adatok alapján adják, melyek normatív értékeit a 2011 évi költségvetési törvény 3.sz és 8. sz. melléklete, költségvetési rendeletünknek pedig a 7. számú melléklete tartalmazza.

Az előző évekhez képest jelentős strukturális változást jelent az informatikai normatíva normatív, nem kötött felhasználású, alanyi jogon járó juttatásként való visszatérése a 3. számú melléklet normatívái közé. Előző években erre a jogcímre pályázni kellett, és elszámolási kötelezettség terhe mellett került megítélésre.

A **körzeti igazgatási feladatok** támogatásánál továbbra is változatlan az okmányirodák esetében - az ügyiratforgalomtól független - kiegészítés értékhatára. Nem változott az okmányirodákat a feldolgozott ügyek száma alapján megillető fajlagos összeg, viszont a mutatószám, amely az ügyiratok száma alapján kerül meghatározásra, mintegy 30 %-os csökkenést mutat.

Nincs változás az építésügyi igazgatási feladatok finanszírozásának szerkezetében.

A gyámügyi igazgatás területén változás következett be a vetítési alap vonatkozásában: az eddigi ügyiratforgalom helyett az ellátottak száma alapján kerül megállapításra a normatív támogatás összege. Ez összecszerülésében minimálisan kedvezőbb finanszírozást jelent önkormányzatunk számára.

2011. február hónapban új területtel bővült az önkormányzat által ellátott feladatok köre: beindult a bölcsődei ellátás. A 2010. évben 2011. évre vonatkozó normatíva igénylésben már szerepeltettük a bölcsődét, az akkori KT határozatnak megfelelő indulási időponttal. Ez az időszak 1,5 hónappal lerövidült, ezért ezen a területen az április hónapban történő lemondáskor normatíva csökkenés jelentkezik. Tehát bevételi oldalunk tovább csökken. Ennek ellensúlyozására a tartalék soron biztosítunk fedezetet. A tényleges finanszírozás alakulásáról a féléves beszámolóban adunk tájékoztatást.

Központosított támogatásként került feltüntetésre a 2010. évi létszámcsökkentéssel kapcsolatban felmerült költségek megtérítésére benyújtott és támogatott pályázat 2011. évet érintő része 19.353 eFt összegben.

### **Egyéb működési bevételek**

- Önkormányzatunk a támogató szolgálat működési kiadásainak biztosítására benyújtott pályázat eredményeként 3 éven keresztül feladatmutatóhoz kötött támogatásban részesül, melynek összegét - változatlan feltételek teljesítése mellett - 2011. évben az előző évhez képest 1.080 eFt-tal alacsonyabb összegben határozták meg.  
A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás működésének ellátásához benyújtott pályázat eredményeként 3.650 eFt támogatásban részesültünk 2011. évben. Ez utóbbi esetben a pályázat keretében megítélt támogatás csak részben – harmadában – fedezi a szükséges forrásokat.
- Ezen a jogcímen szerepelnek a mozgáskorlátozottak részére biztosított központi támogatások, ill. a kistérségtől származó bevételek is. A Miskolci Többcélú Kistérségi Társulás költségvetési előterjesztése költségvetésünk készítésekor már ismert, ezen számok alapján került sor a bevétel megtervezésére.
- Itt került elszámolásra a közfoglalkoztatás támogatása, valamint az OEP finanszírozás is.
- Beépítésre kerültek a Támogatási Szerződéssel rendelkező projektjeink 2011. évet érintő támogatási összegei és kiadásai is.

### **Felhalmozási bevételek**

#### **Felhalmozási és tőkejellegű bevételek**

- **Tárgyi eszközök értékesítéseként** a Baross Gábor úti telkek értékesítésének várható összegét szerepeltethetnénk, de az értékesítésre tett többször kísérlet sem vezetett eredményre, ráadásul szigorodott az állami támogatások rendszere, így bár döntés van a telekértékesítésről, bevételt ezen a soron nem terveztünk.
- **Az önkormányzat sajátos felhalmozási és tőkebevételei**  
Ezen a bevételi soron az önkormányzati lakásértékesítések utáni 2011. évre várható törlesztő részletekkel terveztünk, valamint a szennyvíztelep hasznosításából származó bevétel összegével.
- **Pénzügyi befektetések bevételei**  
Az ÉMÁSZ részvények várható hozama, osztaléka szerepel.

### **Támogatási kölcsönök visszatérülése**

Itt kerül betervezésre az első lakáshoz jutók törlesztésének bevétele, valamint 2010. évben visszatérítési kötelezettséggel adott támogatások összege (fogorvos, egyház)

## Pénzforgalom nélküli bevétel

Az elkülönített lakáslap számla 2010. december 31-i egyenlegét, az EU-s működési célú pályázatok leutalt előlegének fel nem használt részét, valamint a városrehabilitációs projekt keretében megvalósuló templom felújítás támogatási összegének megelőlegezésére biztosított és 2010. évben le nem hívott maradványösszeget tartalmazza. A Sajó Kötvény kibocsátásából származó felhalmozási bevételt, valamint a 2010. évi felhalmozási céltartalék összegét a 2010. évi zárszámadás elfogadása után szerepeltetjük ezen a soron.

## KIADÁSOK

(2-3. számú mellékletek)

### Személyi juttatások

- **A rendszeres személyi juttatás** a köztisztviselőknél 38650 Ft-os illetményalappal, a közalkalmazottaknál 20000 Ft-os pótlékalappal, a garantált illetménytábla és a besorolási és fizetési fokozatok, a soros előrelépések figyelembe vételével került meghatározásra **átlagosan 97,5%-os** szinten.
  
- **A nem rendszeres juttatások** esetén
  - a jubileumi jutalom az esedékesség szerint,
  - a köztisztviselőknek alanyi jogon járó juttatások esetén a cafeteria keret a Ktv-ben meghatározott kötelező minimális értékben lett beépítve.
  - Figyelembe vettük a várható nyugdíjazások esetén a felmentési idő felére járó átlagkereset fizetési kötelezettséget

A minimálbér mértéke minimum 78.000 Ft, ill. szakképesítést igénylő munkakörök esetében 94.000 Ft, mely a gyakorlati idő, életkor és szakképzettség miatt eltérő mértékben alakul.

Az ÉMOP-3.1.2/A pályázat keretében megvalósuló város rehabilitációs beruházás kötelezően előírta a projekt megvalósításának ideje alatt 17 fő hátrányos helyzetű dolgozó foglalkoztatást, melynek forrását részben a pályázat keretében biztosították. Ezen foglalkoztatottak 3 havi bére szerepel a költségvetésben.

240/2010. (11.29) KT határozat a 2011. évi közhasznú foglalkoztatásra beadott pályázat önrészeként forrást biztosított a 2011. évi költségvetésben, ennek kiadási oldala került itt beépítésre.

A 2010. december havi közcélú foglalkoztatás keretében kifizetett bérek szintén beépítésre kerültek, amelynek bevételi oldala a normatív kötött felhasználású támogatások között található meg.

A szociális ellátó rendszer átalakulása következtében a januári KT ülésen meghozott közfoglalkoztatásra vonatkozó kiadási előirányzat is itt került megtervezésre.

A foglalkoztatásra az önkormányzat és az intézmények benyújtották pályázatukat, melynek eredményeként 581 fő rövid távú foglalkoztatására, és 60 fő hosszú távú foglalkoztatására nyílik lehetőség.

A bevételi oldal az egyéb működési bevételek között szerepel, így csak az önerő mértéke terheli a költségvetést.

### **Adható kategóriák**

A tervbe a koncepció tárgyalása során jóváhagyott adható juttatások nem kerültek beépítésre.

### **Munkáltatót terhelő járulékok**

A társadalombiztosítási járulékok a jogszabályi előírásoknak megfelelő mértékben kerültek megtervezésre.

### **Dologi kiadások**

Tervezésénél a 2010. évi eredeti előirányzatból indultunk ki. Növekedésként az alábbi tételek kerültek beépítésre:

#### *Városgondnokság*

Szemétszállítási szolgáltatás díja miatti kiadásnövekedés, amelynek azonban bevételi oldala is biztosított.

Közbeszerzések lebonyolításának költségeként + 830 eFt, valamint rehab. hozzájárulás fizetési kötelezettségként + 61 eFt

#### *SKÁI*

Erdei iskola, tanulmányi kirándulás + 497 eFt

Tankönyv + 927 eFt

Informatikai normatíva ( bevételi oldala normatív állami támogatás) + 2.165 eFt

#### *SKNOÓ*

Munkaruha + 1.218 eFt

#### *MSK*

Rendezvények háza bútor +4.375 eFt

Szállítási szolgáltatás + 375 eFt

Többszörös tűzoltókészülék, klf. távfelügyeleti díjak (riasztó, tűzjelző stb.) + 772 eFt

#### *GYÓMI*

A 2 új szakorvosi ellátás díja, többszörös tűzoltókészülék, klf. távfelügyeleti díjak (riasztó, tűzjelző stb.) + 3.210 eFt

#### *TSZK-Bölcsőde*

Az új intézményegység működési kiadásaira (energianövekménnyel együtt) + 7.352 eFt



Városi szinten az étkezők számának növekedése következtében 10.105 eFt többletkiadás keletkezik. Az étkezési norma 10 %-os emelése pedig további 6.238 eFt kiadásnövekedést jelent.

A norma 10 %-os emelése városi szinten a 2011. évre biztosított étkezési normatívából fedezhető.

### *Polgármesteri Hivatal*

Sajó TV Nonprofit Kft-vel 2011. évben a közszolgálati műsorok készítésére, sugárzására, valamint a Szentpéteri Krónika elnevezésű helyi újság kiadására és terjesztésére kötendő szerződés fedezetére biztosított forrás került betervezésre.

A Sajószentpéteri Városfejlesztési Kft. működését a Városrehabilitációs projekt megvalósításának időtartamára a KT 2010. szeptemberi ülésén jóváhagyta. A meghosszabbított működéshez bruttó 3.750 eFt forrást biztosított. (25/2011. (I.20.) KT határozat)

Az Antiszegregációs Tervben és a Közoktatási Esélyegyenlőségi Intézkedési Tervben vállalt kötelezettségek végrehajtása érdekében a tagintézményektől távol lakó tanulók/óvodás gyermekek rendszeres iskolába/óvodába járásának megkönnyítése érdekében szerződéses buszjárat biztosítását vállaltuk. Ennek fedezetére a 2011. évi költségvetésben – a koncepcióval egyezően - 10.000 eFt került biztosításra.

Az előző év kedvező tapasztalata alapján a részben önálló intézményeknél karbantartás nem került tervezésre, az erre a célra fordítandó összeg a Polgármesteri Hivatal kiadásait emeli bruttó 10.000 eFt összeggel.

A tanácskozó és a Hivatal berendezésére + 7.750 eFt

Klf. távfelügyeleti díjak, intézmények költöztetésére + 1.500 eFt

Árvíz, belvízvédelemre 1.000 eFt

Harica úti Óvoda felújításához kapcsolódó fedezetkezelői számlavezetési díj + 1.200 eFt

Városi szintű vagyonszámvetési díj + 1.462 eFt

### **Egyéb kiadások**

Itt szerepel a szociális kiadások fő összege, valamint a működési célú támogatás értékű kiadások:

A KT 266/2010. (XII.29) határozatában korengedményes nyugdíjazással összefüggő kiadások fedezetére 8.400 eFt-ot biztosított.

A működési célú pénzeszköz átadás (támogatás) a koncepcióban elfogadotthoz képest csökkentett 5.000 eFt összegben került beépítésre.

### **Tartalékok**

Az önkormányzat a korábbi évek gyakorlatának megfelelően előre nem látható kiadások fedezetére, valamint a normatíva lemondás következtében kieső bevételek pótlására 7.000 eFt tartalékot képez.

Tartalékként kerül kimutatásra az elkülönített lakásalap egyenlege, pályázathoz leutalt előleg fel nem használt része, valamint a visszafizetési kötelezettséggel adott felhalmozási célú támogatások visszatérülése.

### **Egyéb költségcsökkentő intézkedések:**

Az intézmények közüzemi díjai – a TSZK-t kivéve - 2010. évi szinten kerültek megtervezésre.

2010. évben minden intézményt érintően végrehajtott épület felújítások és korszerűsítések megalapozták a tudatosabb energiagazdálkodást, biztosítva hozzá a műszaki hátteret: energia-takarékos kazánok, műanyag nyílászárók stb.

Ezek alapján az intézményvezetők felelősége, hogy a használatukban lévő ingatlanoknál az energiafelhasználást csökkentsék és racionális gazdálkodás eredményeként költségmegtakarítást érjenek el.

Ennek elősegítése és kikényszerítése érdekében, továbbá a hiánycsökkentés egyik eszközeként terveztük az energiakiadásokat a 2010. évvel azonos szinten, mellőzve az esetleges áremelések hatását is.

Ez alól a TSZK kivétel, amely azon túl, hogy új épületbe költözik, melynek energiafelhasználásáról nincsenek tényadatok, tevékenysége új feladattal bővül. Ezért részben új intézményként kezeltük, és a működéshez szükséges feltételeket az intézményvezetővel folytatott egyeztetést követően állapítottuk meg.

### **Mindezek figyelembe vételével a működési hiány tervezett összege 375.577 eFt.**

### **Felhalmozási kiadások**

2011. évben **68.061 eFt** tárgyévben képződő költségvetési felhalmozási forrással számolunk. Ebből már 16.005 eFt felosztott, tartalékba helyeztünk 28.532 eFt-ot.

Kiadásként terveztük a szennyvíztelep hasznosításból származó bevétel terhére annak felújítását, valamint a 2010. és 2011. január hónapban született KT határozatok alapján a 2011. évi költségvetésben beruházási kiadásként megjelölt fejlesztéseket.

### **A hitelek törlesztő részletei és kamatkiadásai várhatóan az alábbiak szerint alakulnak: (eFt/év)**

<b>Megnevezés</b>	<b>Tőketörlesztés</b>	<b>Fizetendő kamat</b>	<b>Összesen</b>
Gépjármű lízing	1.250	350	<b>1.600</b>
Játszóter hitel	2.958	394	<b>3.352</b>
Sajó Kötvény	81.000	22.500	<b>103.500</b>
<b>Összesen</b>	<b>85.208</b>	<b>23.244</b>	<b>108.452</b>

Fenti táblázatban szereplő számok a banki fizetési ütemezések alapján, 225 Ft/CHF árfolyamon kerültek betervezésre. Ezek az összegek az árfolyamok változása esetén +/- értékben változhatnak.

Az új szabályozás alapján költségvetési bevételeket nem lehet hiteltörlesztésre felhasználni, ezért a hiteltörlesztésként fizetendő 83.958 eFt bevételi fedezetét egyéb forrásból kell biztosítani.

A hiányzó felhalmozási összeg fedezetét jogszabályoknak megfelelően az alábbi módon lehet biztosítani:

- 2010. évi pénzmaradvány elszámolásakor az esetlegesen képződő szabad maradvány terhére
- működési költségvetés terhére
- felhalmozási célú hitelfelvétel terhére

2010. 12.31.-én mintegy 150.000 eFt folyószámlahitellel rendelkezett az önkormányzat. Ezt a nagyságrendet befolyásolta, hogy az EU-s beruházásokhoz kapcsolódóan utófinanszírozású elemek kerültek kifizetésre, melynek támogatási része csak 2011. évben jelentkezik bevételként. Ennek nagyságrendje kb. szintén 150.000 eFt összegre tehető, pontosítása az éves költségvetési beszámoló elkészítése érdekében folyamatban van. Ezen összeg jelentős része fordított ÁFA miatt teljesített befizetésekből adódik.

Ez alapján ha 2010. évben negatív pénzmaradványunk jelentkezik, így a 2010. évről áthúzódó kötelezettségek teljesítése szintén a 2011. évi költségvetésünket fogja terhelni.

Fentiek figyelembevételével a felhalmozási forráshiány (hiteltörlesztés) csak

- működési költségvetés terhére
- felhalmozási célú hitelfelvétel terhére

biztosítható.

Amennyiben 2011. évben a tartalék mértékét meghaladóan további fejlesztések megvalósításáról dönt a KT, úgy annak fedezetül szintén a fenti lehetőségek mutatkoznak.

A 2011. évi költségvetési tervezet számai alapján egyre sürgetőbben jelentkeznek azon gondolatok, amelyek a bevételnövelés lehetőségének, a vagyonhasznosításra vonatkozó elképzelések kidolgozásának, ill. egyéb racionalizálási lépések megtételének irányába mutatnak.

Kérem a Tisztelt Képviselő Testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni szíveskedjenek.

Sajószentpéter, 2011. február 15.

## Sajószentpéter Város Önkormányzat Képviselő-testületének

.../2011. (...) önkormányzat rendelete

### Sajószentpéter Város Önkormányzata 2011. évi költségvetéséről

Sajószentpéter Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 91. § (1) bekezdésében, valamint az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 65. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. CLXIX évi törvény rendelkezéseit figyelembe véve Sajószentpéter Város 2011. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

#### A rendelet hatálya

##### 1. §

- (1) A rendelet hatálya Sajószentpéter Város Önkormányzat Képviselő-testületére, annak bizottságaira, a Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat költségvetési szerveire (intézményeire) terjed ki.
- (2) A helyi kisebbségi önkormányzatok esetében a rendelet rendelkezéseit saját határozatukban foglaltak figyelembe vételével lehet alkalmazni.

#### A költségvetés bevételei és kiadásai

##### 2.§

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2010. évi költségvetésének

- |  |                      |
|--|----------------------|
| a) <b>bevételi főösszegét</b>  |                      |
| - a 3.§ szerinti finanszírozási műveletekből származó bevételek nélkül | <b>2.076.842 eFt</b> |
| b) <b>kiadási főösszegét</b>   |                      |
| - a 4.§ szerinti hiteltörlesztési kiadások nélkül                      | <b>2.453.921 eFt</b> |
| c) <b>hiányát</b>  | <b>377.079 eFt</b>   |

összegben állapítja meg.

##### 3.§

- (1) A 2.§ a) pontjában meghatározott költségvetési bevételeken felül az Önkormányzat 2011-ben a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló 3.000 eFt pénzforgalom nélküli bevétellel - előző évek pénzmaradványának igénybevételével -, valamint külső finanszírozási célú műveletként 458.037 eFt hitelfelvételből származó bevétellel számol.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott hitelfelvételből származó bevételből 83.958 eFt felhalmozási célú hitel.

#### 4.§

A 2.§ b) pontjában meghatározott költségvetési kiadásokon felül az Önkormányzatot 2011-ben 83.958 eFt hiteltörlesztési kiadás terheli

#### 5.§

Az önkormányzat 2011. évi költségvetési mérlege a 8.sz. melléklet, a működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a 8.a és a 8.b sz. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat 2011. évre megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megoszlását a rendelet 1. számú melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.

Az önkormányzat 2011. évre megállapított kiadási főösszeg jogcímenkénti megoszlását a rendelet 2. számú melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.

#### 6. §

- (1) A képviselő-testület a polgármesteri hivatal kiadási előirányzatait a 3. számú melléklet szerint hagyja jóvá. A kiadások között 7.000 E Ft általános működési, valamint 28.532 E Ft felhalmozási céltartalékot állapít meg.
- (2) A képviselő-testület a szociális kiadások előirányzatát a 4. számú melléklet szerint hagyja jóvá.
- (3) Az önkormányzat költségvetésének címrendjét az 5. számú melléklet tartalmazza.
- (4) A bevételek és kiadások címenkénti megoszlását és a statisztikai átlagos állományi létszámot a 6. számú mellékletek tartalmazzák.

#### 7. §

A normatív állami hozzájárulásokat jogcímenként a 7. számú melléklet tartalmazza.

#### 8. §

- (1) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházási és felújítási kiadások célonkénti részletezését a 9. számú melléklet tartalmazza.
- (2) A lakások elidegenítéséből származó bevételek felhasználásáról szóló 23/1999. (VIII.26.) rendelet 2. §-ban meghatározott célok közül a „d.) lakásépítési és lakásvásárlási támogatás nyújtására” célra az elkülönített lakásalapból 2011. évre 3.000 E Ft-ot biztosít.

## **9. §**

- (1) Az önkormányzat által nyújtott hitelek és kölcsönök állományát lejárat és eszközök szerint a 10. számú melléklet tartalmazza.
- (2) A több éves kihatással járó önkormányzat általi kötelezettségvállalásokat a 11. számú melléklet tartalmazza.
- (3) A 2011. év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesülésére vonatkozó előirányzat-felhasználási ütemtervet a 13. számú melléklet tartalmazza.

## **10. §**

A képviselő-testület a közvetett támogatásokat – azok jellege, mértéke, összege, illetőleg kedvezményezettje szerinti részletezettséggel – a 12. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

## **A költségvetés végrehajtásának szabályai**

### **11. §**

- (1) A költségvetés egyensúlyának helyreállításához keresni kell a megoldást, elsősorban pályázattal, saját bevételek lehetséges növelésével, és a kiadások lehetséges leszorításával, csökkentésével.
- (2) A képviselő-testület – az önkormányzati bevételek növelése érdekében – felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként elhelyezze.
- (3) A költségvetési szerv által benyújtott pályázatokból származó támogatás értékű bevételekről, ill. átvett pénzeszközök felhasználásáról a költségvetési szerv vezetője önállóan dönt. A költségvetési szerv nem alaptevékenységéből származó bevételeit köteles az alaptevékenység kiadásaiba visszaforgatni.
- (4) A 2. § -ban kimutatott forráshiány fedezetének megteremtése érdekében a képviselő-testület elrendeli, hogy a polgármesteri hivatal készítse elő az önhibáján kívül hátrányos helyzetbe jutott önkormányzatok kiegészítő támogatásának benyújtásához szükséges igénybejelentést ill. pályázatot.
- (5) A (4) bekezdés szerinti intézkedés megtételéről és a támogatási igény kimunkálásáról a polgármester gondoskodik. A támogatási igény benyújtásáról a képviselő-testület – a benyújtási határidőt figyelembe véve – külön döntést hoz.
- (6) A hiány rendezése, valamint a saját eszközzel megoldhatatlan likviditási problémák kezelése érdekében a képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a működési hiány mértékéig rövid lejáratú folyószámla hitelt vegyen igénybe.

- (7) A hitel igénybevételeéről a polgármester a Képviselő-testületet a soron következő ülésen köteles tájékoztatni.

## **12. §**

- (1) Mindaddig, amíg forrás oldalról hiány mutatkozik, az önkormányzat által fenntartott valamennyi költségvetési szerv csak a legfontosabb működési kiadásokat – jogszabályi előírás, illetve szerződésbeli kötelezettségen alapulókat, továbbá az alapvető működési költségeket – teljesíthetik e rendeletben foglaltak szerint.
- (2) A beruházási és felújítási feladatok, kötelezettségek e rendeletben biztosított forrás erejéig teljesíthetők.
- (3) Az intézmények finanszírozását az előirányzat-felhasználási ütemterv alapján elkészített likviditási terv szerint végzi a polgármesteri hivatal, de – ha a pénzügy helyzet indokolja – a polgármester engedélyével átmenetileg eltérhet attól, tekintettel a nagy összegű forráshiányra. A polgármester erről a képviselő-testületet tájékoztatja.

## **13. §**

- (1) A képviselő-testület a jóváhagyott kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát a költségvetési szerv költségvetésén belül – a költségvetési szerv vezetőjének kérésére – esetenként 500 E Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.
- (2) Az (1) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni.
- (3) Az év közben engedélyezett központi támogatások felhasználásáról, valamint az önkormányzat költségvetési szervei által javasolt előirányzat-átcsoportosítások miatt a költségvetési rendelet módosításáról a képviselő-testület a jegyző által történő előkészítése után, a polgármester előterjesztése alapján, szükség szerint negyedévente dönt.

## **14. §**

A költségvetési szerv saját hatáskörében a kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól eltérhet, ha ezzel nem sérti a költségvetése végrehajtásával kapcsolatban vállalt kötelezettségeit, és felsőbb szintű jogszabály rendelkezéseit.

## **15. §**

- (1) A költségvetési szerv a részére jóváhagyott, illetve a módosított személyi juttatások és létszám előirányzatával – a jogszabályi előírások figyelembe vételével – önállóan gazdálkodik.
- (2) A személyi juttatások átmeneti megtakarítására tartós kötelezettség nem vállalható.

- (3) A költségvetési szervek előző évi gazdálkodásából származó pénzmaradványából a kötelezettségvállalással nem terhelt maradványt a képviselő-testület elvonja.
- (4) A feladatmaradásból származó kiadási előirányzat megtakarítást el kell vonni.

#### **16. §**

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzati intézményekben folyó munkahelyi étkeztetésről szóló rendelet 1.§ (1) bekezdésének a) pontjában meghatározott dolgozók részére 6.000 Ft/fő/hó étkezési hozzájárulást biztosít.
- (2) Az (1) bekezdésben meghatározott közalkalmazottat nem illeti meg a hozzájárulás abban a hónapban, melyre szabadság kerül részére kiadásra, feltéve, hogy a szabadság napok száma megegyezik adott hónap munkanapjainak számával.
- (3) A Polgármesteri Hivatal köztisztviselői részére a Ktv 49/F.§ (4) bekezdésében meghatározott kötelező minimális cafeteria összegén felül többletforrást nem biztosít.

#### **17. §**

A képviselő-testület az önkormányzat által fenntartott valamennyi költségvetési szerv vonatkozásában az Áht. 125. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján mentességet ad az Áht. 90.§ (4) bekezdésében előírt megvalósítási terv készítése alól.

#### **18. §**

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a gazdaság fejlesztése, a foglalkoztatás elősegítése, vállalkozások letelepítése érdekében tárgyalásokat folytasson, előzetesen kötelezettséget vállaljon. A végleges kötelezettségvállaláshoz a képviselő-testület jóváhagyása szükséges.

#### **19. §**

E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2011. január 1-től kell alkalmazni.

Sajószentpéter, 2011. február 24.

Dr. Márton Kinga  
jegyző távollétében

Dr. Faragó Péter  
polgármester

Dr. Guláné Bacsó Krisztina  
osztályvezető

Kihirdetési záradék:

Ezen rendeletet 2011. .... -án/én kihirdettem.

Dr. Márton Kinga  
jegyző távollétében



Dr. Guláné Bacsó Krisztina  
osztályvezető

Sajószentpéter, 2011. ....

5.sz.melléklet

**Sajószentpéter Városi Önkormányzat címrendje  
2011.**

**CÍM**

**ALCIM**

- 1 Polgármesteri Hivatal**
  - 1 Igazgatás (Városüzemeltetési Oszt. És Gyámhivatal)
  - 2 Családi ünnep
  - 3 Képviselő-testület
  - 4 Szociális kiadások
  - 5 Városi Fejlesztések
  - 6 Tartalékok, Támogatások
  - 7 Cigány Kisebbségi Önkormányzat
  - 8 Lengyel Kisebbségi Önkormányzat
  - 9 Német Kisebbségi Önkormányzat
  
- 2 Városgondnokság**
  - 1 Városgondnokság
  - 2 Közhasznú, közcélú foglalkoztatás
  - 3 Gyógyító és Megelőző Intézmény
  - 4 Területi Szociális Központ és Bölcsőde
  - 5 Művelődési és Sportközpont
  - 6 Központi Napközi-otthonos Óvoda
  - 7 Központi Általános Iskola
  - 8 Egységes Pedagógiai Szakszolgálat