

**RÉTSÁG VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK  
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE**



Tárgyalja: PVB, SZB,  
Képviselő-testület

nyílt ülés  
minősített többség

**ELŐTERJESZTÉS**  
a képviselő-testület 2011.február 25-i ülésére

**AZ ÖNKORMÁNYZAT 2011.ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI  
RENDELETÉNEK MEGALKOTÁSA**

**1. A TÁRGYALANDÓ TÉMAKÖR TÁRGYILAGOS ÉS TÉNYSZERŰ  
BEMUTATÁSA:**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

2011. évben a költségvetés elkészítéséhez az alap jogszabályok rendelkezésre állnak. A költségvetés összeállításánál figyelembe vettük a Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX törvény, az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII. 19.) Korm. rendelet előírásait. Figyelembe vettük továbbá a képviselő testület költségvetési koncepcióban és 2./2011. (I.21.) kt. határozatában megfogalmazott szempontokat.

A Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX törvény tartalmazza az önkormányzatot illető személyi jövedelemadó és központi támogatás mértékét. A tervezett feladatmutatók alapján számított normatív és kötött felhasználású központi támogatás adatai, valamint az adóerőképesség miatti elvonás összege is rendelkezésre áll.

Fejlesztési jellegű kiadásként szakfeladatonként az előző évi kötelezettségvállalások szerepelnek a javaslatban. A fejlesztési lehetőség fedezeteként a már megállapított hitelkeret terhére fejlesztési hitel került kimutatásra.

A 2011. évi költségvetési javaslat összeállításánál figyelembe vettük az alábbi jogszabályi előírásokat is.

A szociális ellátások - rendszeres szociális segély, ápolási díj – alapját képező öregségi nyugdíj legkisebb összege 28.500 Ft.

A rendszeres szociális segély, normatív lakásfenntartási támogatás, kifizetett összegének továbbra is csak 10 % terheli az önkormányzat költségvetését. Az alanyi jogon megállapított ápolási díj 25%-a, a bérpótló juttatás 20 %-a, a 8 órás közmunka 30 %-a, a részmunkaidős közmunka (várhatóan) 5 %-a az önkormányzatot terhelő rész. A kifizetett szociális ellátások 70-95 %-a havonta igényelhető vissza, melyet pótelőirányzatként kapunk meg. A költségvetési javaslat csak az önkormányzatot terhelő részt tartalmazza.

A méltányosságból megállapított ápolási díj 1 fő teljes összege az önkormányzat költségvetését terheli.

A közalkalmazotti bértábla, illetve a köztisztviselői illetményalap nem változik. A minimálbér 73.500 Ft-ról 78.000 Ft-ra, a garantált bérminimum 94.000 Ft-ra emelkedik. Az illetménypótlék alapjának mértéke nem módosul, továbbra is 20.000 Ft.

A cafetéria juttatás minimálisan adható összege továbbra is 193.250 Ft. A köztisztviselők esetében a Ktv. alapján ez a mérték kötelező, így a többi intézményi dolgozó esetében is ezt az összeg került ütemezésre.

Kisebbségi önkormányzatok 2011. évi támogatása 209.539 Ft, mely összeget átvett pénzeszközként kell kimutatni.

A központi támogatás jogcíme és mértéke néhány esetben módosult. Az ellátotti létszám, lakosság szám alapján megállapított központi támogatást jogcímenkénti és feladatonkénti részletezésben az 5. számú melléklet tartalmazza.

A 2011. évi központi támogatás és személyi jövedelemadó 177.216 eFt-os összege 6.385 eFt-tal alacsonyabb a tavalyitól. A 39.552 eFt szja. 8 %-os helyben maradó részből az adóerőképesség miatt 10.356 eFt kerül elvonásra.

Figyelembe vettük továbbá a szerkezeti változásokat, a szintre hozást. Automatizmusként az infláció mértéke nem minden esetben érvényesül, a takarékosági intézkedések miatt. Ezek alapján

A 2011. évi költségvetés készítésekor figyelembe vettük, hogy az általános iskola alsó tagozata átköltözött az Iskola téri épületbe. Szintre hozásként szerepel az építményüzemeltetés szakfeladaton az, éves szintre emelt költsége.

Szerkezeti változás jelen tervezetben a műszaki csoport „beolvasztása” az egyéb feladatok címen lévő M.n.s. egyéb kiegészítő feladatokba, valamint a pénzügyi igazgatás szakfeladatának megszűnése miatt ismételten a tevékenység kiadási az általános igazgatás szakfeladaton szerepelnek.

## **BEVÉTELEK**

A bevételek számított összege a 64.840 eFt működési és 94.714 eFt fejlesztési hitellel 716.330 eFt, mely közel 20 millió forinttal elmarad az előző évi eredeti előirányzattól. A bevételek 73,85 %-a működési célú és 0,08 %-a fejlesztési célú, 3,79 % a pénzmaradvány, 9%-a a működési hitel és 13,22 %-a fejlesztési hitel. A bevételek megoszlását a részletes költségvetés szakfeladatonként és tételenként, valamint az 1. 1/A, 2., és 5. számú melléklet szakfeladatonként illetve jogcímenként tartalmazza. A működési hiány 64.840 eFt-os összege működési hitelként került kimutatásra.

Működési bevételek: (42.286 eFt ) között térítési díjat, bérleti díjakat, közterület használati díjat, eljárási és hatósági díjat, kiegészítő alapellátás bevételét ütemeztük. Az előirányzat 9,32 % -kal/ alacsonyabb a tavalyitól. A költségvetési bevételek 7,99 %-a működési bevétel. A szociális étkezés térítési díja a jelenleg hatályos rendelet szerint került tervezésre. A következő testületi ülés napirendje lesz a rendelet felülvizsgálata. Az adatokból látszik, hogy az elmúlt évi térítési díj (2009. évben került elfogadásra) magas, nem számol az állami támogatás összegével. A rendelet módosítását követően a költségvetésben szereplő bevételeket is csökkenteni kell.

Helyi adóból: iparüzési adóra 175.000 eFt-ot ütemeztünk, mely 9,4 %-kal haladja meg a tavalyit. A tervezés realitása a május 31-ig, illetve a nem naptári évet alkalmazó vállalkozások esetében az a bevallás benyújtását követően állapítható majd meg. Kommunális adó mértéke 2011. évben nem változik, tervezése az elmúlt évi szinten történt.

Gépjármű adóból származó bevételként 19.550 eFt szerepel. Jogszabályi változás miatt jelentős többletbevételre nem számíthatunk. 2011. évben a mozgáskorlátozottaknak eddig adható teljes mentesség szűnt meg, helyette a támogatás összege került maximalizálásra, 13.000 Ft/év összegben.

Személyi jövedelemadó: A 2009. évben befizetett személyi jövedelemadó 8 %-ként 39.552 eFt kapunk( 2010. évi támogatás összege 44.818 eFt volt), melyből az adóerőképesség miatt 10.356 eFt kerül elvonásra (2010. évi elvonás 14.350 eFt volt). Az adóerőképesség miatti elvonás a csökkenő helyi iparüzési adóalappal van szoros kapcsolatban, tehát az elvonás csökkenés a bevételi oldalon csökkenő helyi iparüzési adóbevételt jelent.

Központi támogatás jogcím szerinti részletezését az 5. számú melléklet tartalmazza. A 148.020 eFt-os központi támogatás 5.112 eFt-tal kevesebb, mint az előző évi támogatás volt. A bevételkiesés oka az ellátotti létszám csökkenésében, a feladatmutatóhoz kötött támogatások között keresendő. Az iskolai feladatokra 4.702 eFt-tal, a szociális ellátásokra 3.557 eFt-tal kapunk kevesebb támogatást. Az óvodai ellátásokra ellátotti létszám mérsékelt emelkedése miatt 164 eFt-tal, normatíva változás miatt településüzemeltetésre 2.388 eFt-tal, körzeti igazgatási feladatokra 924 eFt-tal több támogatás jár 2011. évben, mint az előző időszakban.

Felhalmozási célú bevételek számított összege 600 eFt, a korábban értékesített önkormányzati lakások részletfizetéséből származik.

Működési célra átvett pénzeszköz 48.951 eFt –os összege az orvosi ügyeleti ellátás működtetésre az önkormányzatok 30 Ft/fő/hó hozzájárulását, a többcélú kistérségi társulás közoktatási feladatok ellátásához kapcsolódó támogatását, valamint a Megyei Egészségbiztosítási Pénztártól várható 30.493 eFt-os finanszírozási összege szerepel. Az előirányzatot az érvényes finanszírozási szerződések alapján ütemeztük, de a teljesítményarányos finanszírozás pontosan nem ismert.

## **KIADÁSOK**

A kiadások ütemezését az elemi költségvetés szakfeladatonként részletesen, míg az 1. 3. 4. 6, 7, 8. számú melléklet összevontan, illetőleg szakfeladatonként kiemelt előirányzatonként és intézményenként összevontan tartalmazza. A javaslat szerinti a 716.330 eFt-os előirányzat 75,64 %-a működési célú, 11,31 %-a fejlesztési célú kiadás, 13,5 %-a tartalék. A működési kiadásokon belül kimutatandó az eddig felvett fejlesztési hitelhez kapcsolódó kamat várható összege is (2.324 eFt). A működési kiadások előirányzata 1,5 %-kal haladja meg a tavalýit. A működési kiadások 33,99 %-a személyi jellegű kiadás, 8,44 %-a munkaadót terhelő járulék, 27,04 %-a dologi kiadás, 1,63 %-a szociálpolitikai juttatás, 1,63 %-a átadott pénzeszköz.

Személyi jellegű kiadások előirányzata tartalmazza az önkormányzati intézményeknél alkalmazott dolgozók, közhasznú foglalkoztatott, illetőleg közcélú foglalkoztatás bérét, esedékes jubileumi jutalmat, étkezési hozzájárulást, ruházati költségtérítést, képviselők tisztelet díját, hivatásos gondnokok megbízási díját.

Munkaadót terhelő járulékok együttes összege 60.488 eFt.

Dologi kiadások: 193.360 eFt-os előirányzata tartalmazza – a költségvetési indoklásban részletezettek szerint – valamennyi működési, szakmai és jóléti kiadást, figyelembe véve az energia áremelést is. A karbantartási feladatok nagy részét saját műszaki dolgozóinkal, illetve közhasznú foglalkoztatottak bevonásával saját kivitelezésben biztosítjuk.

Pénzbeni ellátásként kimutatott 32.563 eFt a szociálpolitikai juttatásként tervezett önkormányzati költségvetés terhelő összeg. A rendszeres szociális ellátások 75-95 %-a, a kifizetést követően, havonta igényelhető vissza, mely pótelőirányzatként kerül majd elszámolásra.

Átadott pénzeszközként kimutatott 11.658 eFt-ból többcélú kistérségi társulás tagdíj, területfejlesztési tagdíj, kistérségi tagdíjak együttes összege 321 eFt, a civil szervezetek támogatása 2.650 eFt sportegyesületek támogatása 4.200 eFt, zeneművészeti oktatásra átadott pénzeszköz 1.368 eFt, táncoktatásra pénzeszköz 1.764 eFt. A regionális hulladéklerakó társulási díjára 355 eFt került tervezésre.

Fejlesztési jellegű kiadás összege - 6. számú melléklet-

Városközpont rehabilitációs pályázatra a Képviselő-testület 72.290 eFt önrészt hagyott jóvá. Ebből az összegből kell fedezni a tiszta tulajdonviszonyok megteremtését (ingatlanvásárlások, kisajátítás), valamint az engedélyes tervet. 2010. évben 15.576 eFt került a megjelölt célokra kifizetésre, tehát a 2011. évre jutó összeg 56.714 eFt.

2011. évben visszafizetendő ÖKIF hitel törlesztőrészlete 420 eFt.

A 14. számú melléklet tartalmazza az indokolt, de testületi döntés hiányában a költségvetésben nem szereplő fejlesztési feladatokat.

Kisebbségi önkormányzatok: A cigány és szlovák kisebbségi önkormányzat a 209.539 Ft központi támogatást kapnak. A kisebbségi önkormányzatok éves költségvetéseiket jóváhagyták, de az előző évi támogatás szintjével számoltak. A Nógrád Megyei Kormányhivatal Kormány megbízottja TOR/33-9/2011. számú, 2011. február 9-én kelt levelében tájékoztatta a települési jegyzőket arról, változott a tárgyévi támogatás mértéke. A kisebbségi önkormányzatok által elfogadott költségvetés a leírtak alapján irreálissá vált. Új határozat elfogadására már idejük nem maradt, ezért az állami támogatás bevételeinek összege – a helyén - fejezettől átvett pénzeszközként, kiadási oldala pedig tartalékként került kimutatásra a rendelet-tervezetben. A kisebbségi önkormányzatok költségvetéseiket az ismert adatok alapján kénytelenek lesznek módosítani, a módosítást követően kerül az önkormányzat költségvetésébe a megfelelő kiadás nemre.

A költségvetés több bizonytalanság mellett készült. Előre nem látható feladatok, illetve a pontosan nem ismert költségek:

városközpont rehabilitációs pályázat II. forduló részvétele: minden bizonnyal nagy eséllyel indulunk a második fordulón a pályázatban, azonban még nem nyertünk.

a járóbeteg-ellátó központ beindulásának költségeit még csak becsülni lehet. Szintén csak becsülni lehet az OEP finanszírozását,

az egészségügyi intézmények beköltözésének időpontja még nem ismert. Nem lehet tudni az új intézményen belüli közműköltségeket sem. Rendelkezésre álló információ csupán annyi, hogy a temperáló fűtés az intézményben egymillió forintot meghaladó összeg,

nem született még döntés az urnafal és előtető építésének folytatásától, illetve csak annyit tudunk, hogy az építést folytatjuk. Többletmunkák már most látszódnak, költségkihatásuk még nem ismert.

a járóbeteg-ellátó központ projektzárása még nem történt meg, nem zárható ki annak lehetősége sem, hogy lesz olyan költség, melyet nem fogad el a közreműködő szervezet a pályázat terhére.

A felsorolt tételek költségkihatása több tízmillió forint. Fedezetükként kerül a költségvetésbe a tartalék összege.

Ahogy a költségvetési koncepcióban tájékoztattam a Képviselő-testületet, megváltozott a közfoglalkoztatás rendszere. Előzetes adatok alapján az elmúlt évi támogatás 40 %-át kapjuk 2011. évre, mely előirányzat 20 %-át fordíthatjuk 8 órás foglalkoztatásra és 80 %-át teszi ki részmunkaidős (4 órás) foglalkoztatás. Várhatóan 3 fő 8 órás személyt és 24 fő részmunkaidős rászorultat tudunk foglalkoztatni. A támogatás összege a pályázatok elbírálása után válik ismertté. 8 órás foglalkoztatás esetén várhatóan 30 % önrészt kell biztosítani. A részmunkaidős foglalkoztatás támogatása magasabb lesz.

2011. évben változik a szemétszállítás rendszere is. Új szolgáltató az uniós előírásoknak megfelelően végzi szolgáltatását. Az új, korszerű szolgáltatás azonban jelentős anyagi többlettel jár. A lakosság éveken keresztül szemétszállítási díjat nem fizetett, azt az önkormányzat részben a magánszemélyek kommunális adójából, részben más saját bevételeiből kifizette. 2010. évben az egy ingatlanra jutó szemétszállítás (szállítás, szeméttelep befogadási díja, lomtalanítás, szelektív hulladékgyűjtés) közel 20 eFt-ba került ingatlanonként. A pontos összeg a mai napon még nem mondható meg, mivel még érkeznek a 2010. évet terhelő, szemétszállítással kapcsolatos számlák. A jelenleg alkalmazott díj megközelítőleg „csak” 40 %-kal magasabb az előző évi díjtól, mégis mindazokra akik éveken át szemétszállítási díjat nem fizettek sokkoló hatással bírt.

A rendelettervezet – lakossági és képviselői kezdeményezésre - tartalmaz támogatást valamennyi ingatlantulajdonos részére. Mértéke azonban tárgyalást igényel. 2011. évre elfogadható egy magasabb összegű támogatás, melyet az elkövetkezendő 2-3 évben – a tárgyévi költségvetési hiány ismeretében - csökkenteni indokolt.

Jelenlegi adatink szerint 1.066 lakott ingatlan van településünkön. Az ingatlanok közül kisháztartásos (1-2 fős ingatlan) 423 db, nagyobb háztartásos 643 db ingatlan.

Jelen tervezet a lakott ingatlanok esetében 15.000 Ft támogatást tartalmaz. Ebben az esetben 9.000 Ft-12.000 Ft díjat kellene a lakosoknak negyedéves bontásban megfizetni (2.250 Ft – 3.000 Ft/negyedév/ingatlan). A támogatás összege 15.990 eFt-tal növeli éves hiányunkat.

Az alábbi táblázat a tervezetben szereplő összegtől alacsonyabb támogatási összegeket és éves hatásukat mutatja be:

Támogatás összege Ft	Támogatás éves hatása (Ft)
7.500 Ft	7 995 000 Ft
7.000 Ft	7 462 000 Ft
6.000 Ft	6 396 000 Ft
6.500 Ft	6 929 000 Ft
6.000 Ft	6 396 000 Ft
10.000 Ft	10 660 000 Ft
15.000 Ft	15 990 000 Ft

Elképzelhetőnek tartom a megoldást is, hogy a támogatás ne azonos összegben, hanem a fizetett díj %-ban kerüljön megállapításra:  
forintban

Szolgáltatásdíj a		28 000 Ft		24 000 Ft	
Kedvezmény mértéke	1 lakásra jutó kedvezmény	Összesen	1 lakásra jutó kedvezmény	Összesen	Önkormányzati szinten
10 %	2 800	1 800 400	2 400	1 015 200	2 818 000
15 %	4 200	2 700 600	3 600	1 522 800	4 227 000
20 %	5 600	3 600 800	4 800	2 030 400	5 636 000
25 %	7 000	4 501 000	6 000	2 538 000	7 045 000
30 %	8 400	5 401 200	7 200	3 045 600	8 454 000
40 %	11 200	7 201 600	9 600	4 060 800	11 272 000
50 %	14 000	9 002 000	12 000	5 076 000	14 090 000

A szemétszállítási díj lakossági terhelése nem csak a támogatási összeg biztosításával oldható meg, célszerű lenne más szolgáltatóktól is ajánlatot kérni, vagy tárgyalni a jelenlegi szolgáltatóval a díj csökkentéséről.

Feszített költségvetésünk ellenére van néhány olyan feladat, mely megvalósítása sürgőssé vált. Az új járóbeteg-ellátó központ felé vezető úton mindenképp indokolt kiépíteni a közvilágítást. Mivel az intézménybe kerül az orvosi ügyelet is, elkerülhetetlen, hogy sötétedés után is igénybe veszik az intézményt. A közvilágítás nem léte baleset- és életveszélyes.

Az utak, járdák javítása, kátyúzások, közlekedési táblák cseréje, pótlása szintén halaszthatatlan feladat. Ugyanakkor a Jászteleki út is lassan járhatatlanná válik. Sajnos aszfaltos út kiépítése jelen feladatok mellett nem oldható meg, de a kátyúzás, a martaszfaltos kezelés takarékos gazdálkodás mellett kigazdálkodható.

Szintén életveszélyes a Polgármesteri Hivatal tetőszerkezetén lévő hófogók erősen megromlott állapota. Legalább a járdák, parkoló felőli oldalakon a hófogók javítása mindenképp indokolt. Szerény összegből (forráshiányos melléklet) a hivatal fűtésrendszerét zárttá kellene tenni, ebben az esetben érvényesíthető lenne a rendszerre garancia.

A temetőgondnok kérelemmel fordult a Képviselő-testülethez. Több jogcímen jelzi a költségigényt (fakivágás, útépités, ravatalozó felújítás). Számszaki kimutatás a kérelemhez csatolásra nem került.

Az óvoda épületgépészeti felújítására pályázati forrást nyertünk. A munkákat a fűtési szezon végén el kell végezni.

A felsorolt feladatok, a költségvetés várható hiánya fegyelmezett gazdálkodást követel mind a Képviselő-testülettől, mind az intézményvezetőktől.

A 2011. évi költségvetés végrehajtási szabályait a fizetőképesség megőrzése érdekében részletesen meg kell fogalmazni.

#### Kiemelt feladatnak

az intézmények biztonságos működtetését,

a megkezdett beruházások befejezését,

a városközpont rehabilitációs pályázat II. fordulós anyagának benyújtását, megnyerése esetén végrehajtását,

az óvoda gépészeti felújítás megvalósítását,

a járóbeteg-ellátó központ működésének beindítását,

a településen halaszthatatlanná vált karbantartási és felújítási feladatok megvalósítását,

a volt honvédségi ingatlanok értékesítését,

a felszabaduló egészségügyi ingatlanok hasznosítását,

a Szőlő utcai telkek értékesítését,

a 34 ha-os terület tulajjogának megszerzését,

a volt honvédségi laktanya árverésen megszerzett része utáni kártérítés azonnali benyújtását

javaslom megjelölni.

A feladatok végrehajtásának forrásaként az állami normatíván és saját bevételeinken felül a likvidhitelt, indokolt esetben munkabérhitelt, a tartalékot és a 2010. évben megszavazott, de még fel nem vett fejlesztési hitelt javaslom megjelölni.

Az esetleges ingatlanértékesítés során keletkezett többletbevétel felhasználásáról a Képviselő-testület dönthetne.

A költségvetés végrehajtása során az intézmények az első félévben csak a minimális működési kiadásait teljesíthetik, felhalmozási, felújítási kiadásait a Képviselő-testület által elkészített rangsor alapján végezhetik el,

a jelenleg alkalmazott bérleti díjaikat köteles felülvizsgálni. Javaslatokról a Képviselő-testület dönt.

létszámgazdálkodásaik során köteleseken csak a jogszabályokban meghatározott minimális létszámot biztosítani. Ahol jogszabály nem írja elő a minimális létszámot, ott a költségvetési rendeletben megállapított létszám alkalmazható. A minimális létszám megállapítása során figyelembe kell venni a megbízásos jogviszonyban, vagy vállalkozási formában ellátott munkakört, munkaköröket, feladatokat is. A Képviselő-testület valamennyi intézmény vonatkozásában létszám-stopot rendel el. Bármilyen ok miatt megüresedő álláshelyet – az alkalmazási jogviszonytól függetlenül, pl.: a megbízási szerződéssel vagy vásárolt szolgáltatási formában is - csak a Képviselő-testület hozzájárulásával lehet betölteni

A járóbeteg-ellátó központ finanszírozása a Képviselő-testület által jóváhagyott ütemben, a Képviselő-testület által jóváhagyott jogcímen történhet.

## **2. ELŐZMÉNYEK, KÜLÖNÖSEN A TÉMÁBAN HOZOTT KORÁBBI TESTÜLETI DÖNTÉSEK, AZOK VÉGREHAJTÁSA:**

1.) pontban részletezve

## **3. JOGSZABÁLYI ALAPOK:**

1.) pontban részletezve

## **4. RENDELET-TERVEZET:**

### **Rétság Város Önkormányzata Képviselő-testületének**

#### **../2011. ( ) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2011. évi költségvetéséről**

Rétság Város Önkormányzat képviselő-testülete az Alkotmány 44/A.§ (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 65.§-ában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

### **I.**

#### **A rendelet hatálya**

#### **1.§**

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat felügyelete alá tartozó intézményekre terjed ki.

## 2.§

- (1) Az államháztartási törvény 67. § (3) bekezdés alapján a címrendet a (2)-(4) bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervenként működő intézmények – külön-külön – a 3. számú melléklet szerint alkotnak egy-egy címet.
- (3) A polgármesteri hivatal igazgatási kiadásai önálló címet alkotnak.
- (4) A polgármesteri hivatal költségvetésében szereplő – nem intézményi – kiadások a 3. sz. melléklet szerinti felsorolásban – külön-külön – címet alkotnak.

## II.

### A költségvetés bevételei és kiadásai

## 3.§

A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal és az intézmények együttes 2010 évi költségvetésének **bevételi és kiadási főösszegét 716.330 ezer Ft-ban** állapítja meg.

## 4.§

- (1) A Képviselő-testület a 716.330 ezer Ft bevételi főösszegeből
  - a) a felhalmozási célú bevételt 600 ezer Ft-ban
  - b) a működési célú bevételt 528.997 ezer Ft-ban
  - c) a fejlesztési hitel 94.714 ezer Ft-ban,
  - d) a működési hitel 64.840 ezer Ft-ban,
  - e) 2010. évi pénzmaradvány 27.179 ezer Ft-ban,
- (2) A 716.330 ezer Ft kiadási főösszeg megoszlását kiemelt előirányzatokként az alábbiak szerint állapítja meg.

### Önkormányzat összesen

Beruházás	10.301ezer Ft
Felújítás	70.089 ezer Ft
Fejlesztési célú pénzeszköz átadás	0 ezer Ft
Egyéb fejlesztési kiadás	600 ezer Ft
Fejlesztési célú tartalék	0 ezer Ft
<b>Fejlesztési célú kiadás összesen</b>	<b>80.990</b> ezer Ft
Személyi jellegű juttatás	243.468 ezer Ft
Munkaadót terhelő járulékok	60.488 ezer Ft
Dologi kiadás	193.684
Pénzeszköz átadás	11.658
Szociális ellátás	32.563
<b>Működési kiadás</b>	<b>541.861</b>
<b>Általános tartalék</b>	<b>22.945</b>
Céltartalék	49.066
Működési hitel visszafizetés	21.049
Fejlesztési hitel törlesztés	420



- (3) Az önkormányzat intézményeinek létszám keretét a 9. számú melléklet részletezése szerint 121 főben állapítja meg, melyből a közhasznú és közcélú foglalkoztatottak létszáma 26 fő.

### 5.§

A helyi kisebbségi önkormányzatok bevételi és kiadási előirányzata

Kiadás megnevezése	Cigány Kisebbs. önkormányzat	Szlovák Kisebbs. önkormányzat	Kisebbségi önkorm. összesen
Működési tartalék	210	209	419
Támogatások	0		0
<b>Működési kiadás összesen</b>	<b>210</b>	<b>209</b>	<b>419</b>
Működésre átvett kp-i tám.	210	209	419
<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>210</b>	<b>209</b>	<b>419</b>

### 6.§

Az önkormányzat költségvetési mérlegét az 1. számú, a kisebbségi önkormányzatok mérlegét az 1/B. számú melléklet tartalmazza.

#### 1.) Az önkormányzat bevételei és kiadásai

### 7.§

- (1) A Képviselő-testület a 4. §-ban megállapított bevételi főösszeg
- forrásonkénti és költségvetési szervenkénti megoszlását 1, 1/A., 1/C 2., 7. és 8 számú melléklet,
  - intézményenkénti és címenkénti megoszlását a 2. számú melléklet,
  - működési és fejlesztési célú megoszlását az 1/A. számú melléklet,
  - központi támogatást az 5. számú melléklet részletezése szerint állapítja meg.
  - 
  - (2) A tervezett 64.840 eFt működési és 94.714 eFt fejlesztési hiány finanszírozása hitellel történik.
- (3) A költségvetési évben keletkező bevételi többlet felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

### 8.§

- (1) A Képviselő-testület a 4. §-ban megállapított kiadási főösszeg
- önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervenkénti (címenkénti) kiadásait – és ezen belül kiemelt – előirányzatait, az 1., 1/A., 1/C, 3. 4., 7. és 8. számú melléklet,
  - működési és fejlesztési célú kiadásait az 1., és 1/A, számú melléklet ,
  - az intézményi támogatásokat a 7. és 8. számú melléklet szerint állapítja meg.

### 9.§

A Képviselő-testület a fejlesztési előirányzatokat feladatonként a 6.sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

## **2.) Több éves kihatással járó feladatok**

### **10.§**

Az önkormányzat által felvett hitelállomány alakulását, lejárat és hitelfajta szerinti bontásban a 11. sz. melléklet tartalmazza.

## **III.**

### **A 2010. évi költségvetés végrehajtásának szabályai**

#### **11.§**

- (1) A tervezett és tényleges bevételek, valamint a meghatározott feladatok változása alapján a Képviselő-testület a költségvetést évközben módosítja.
- (2) A kiemelt előirányzatok és címek közötti átcsoportosítási jog a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

#### **12.§**

A Képviselő-testület fenntartói hatáskörében

- (1) A feladatok végrehajtásának forrásaként
  - a) az állami normatíván és saját bevételeinken felül
  - b) a működési tartalékot,
  - c) a likvidhitelt, indokolt esetben munkabérhitelt,
  - d) a 2010. évben megszavazott, de még fel nem vett fejlesztési hitelt jelöli meg.
- (2) Kiemelt feladatnak
  - a) az intézmények biztonságos működtetését,
  - b) a megkezdett beruházások befejezését,
  - c) a városközpont rehabilitációs pályázat II. fordulós anyagának benyújtását, megnyerése esetén végrehajtását,
  - d) az óvoda gépészeti felújítás megvalósítását,
  - e) a járóbeteg-ellátó központ működésének beindítását,
  - f) a településen halaszthatatlanná vált karbantartási és felújításai feladatok megvalósítását,
  - g) a volt honvédségi ingatlanok értékesítését,
  - h) a felszabaduló egészségügyi ingatlanok hasznosítását,
  - i) a Szőlő utcai telkek értékesítését,
  - j) a 34 ha-os terület tulajjogának megszerzését,
  - k) a volt honvédségi laktanya árverésen megszerzett része utáni kártérítés azonnali benyújtását jelöli meg.

Az esetleges ingatlanértékesítés során keletkezett többletbevétel felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

- (3) A költségvetés végrehajtása során az intézmények
  - a) az első félévben csak a működéshez nélkülözhetetlen kiadásait teljesíthetik,
  - b) felhalmozási, felújítási kiadásait a Képviselő-testület által elkészített rangsor alapján végezhetik el,
  - c) a jelenleg alkalmazott bérleti díjait köteles felülvizsgálni. Javaslatokról a Képviselő-testület dönt.

- d) létszámgazdálkodásaik során köteleesen csak a jogszabályokban meghatározott minimális létszámot biztosítani. Ahol jogszabály nem írja elő a minimális létszámot, ott a költségvetési rendeletben megállapított létszám alkalmazható. A minimális létszám megállapítása során figyelembe kell venni a megbízások jogviszonyban, vagy vállalkozási formában ellátott munkakört, munkaköröket, feladatokat is. A Képviselő-testület valamennyi intézmény vonatkozásában létszám-stopot rendel el. Bármilyen ok miatt megüresedő álláshelyet – az alkalmazási jogviszonytól függetlenül, pl.: a megbízási szerződéssel vagy vásárolt szolgáltatási formában is - csak a Képviselő-testület hozzájárulásával lehet betölteni

- (4) A járóbeteg-ellátó központ finanszírozása a Képviselő-testület által jóváhagyott ütemben, a Képviselő-testület által jóváhagyott jogcímeken történhet.

### **13.§**

A tervezett fejlesztési kiadások csak a fejlesztési bevételek realizálódása után teljesíthetők.

### **14.§**

Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok miatti költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület dönt.

### **15.§**

Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemtervet a 12. számú melléklet szerint fogadja el a Képviselő-testület.

### **16.§**

A költségvetési évet követő két év várható előirányzatait, valamint a költségvetési év folyamatait és áthúzódó hatásait – a gazdasági előrejelzéseket figyelembe véve – a 13. számú melléklet szerint állapítja meg.

### **17.§**

A Képviselő-testület a közszolgálati dolgozók cafetéria-juttatás keretösszegét a köztisztviselői illetményalap ötszörösében, bruttó 193.250 Ft-ban állapítja meg.

### **18.§**

A költségvetésben tervezett 150 eFt polgármesteri keret felhasználásáról a polgármester dönt. A féléves és éves beszámoló keretében a testületet tájékoztatni kell a felhasználásról.

### **19.§**

Önkormányzati biztost kell kirendelni, ha az önkormányzat által fenntartott költségvetési szerv 30 napon túli tartozás állományának mértéke eléri éves előirányzatának 10 %-át és e tartozását egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani.

### **20.§**

A megvalósítási terv készítése alól a Képviselő-testület az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 125.§/4/ bekezdése alapján felmentést ad.

**IV.**  
**Záró rendelkezések**  
**21.§**

Ez a rendelet kihirdetés követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2011. január 1. napjától kell alkalmazni.

**Mezőfi Zoltán**  
polgármester

**Fejes Zsolt**  
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetésének napja: .....

Fejes Zsolt  
jegyző

Rétság, 2011. január 11.

Előterjesztő:

**Mezőfi Zoltán**  
polgármester

Záradék:

Hivatkozással az Ötv. 36.§ (3.) bekezdésére, a rendelet tervezet jogszabálysértést nem tartalmaz.

**Fejes Zsolt**  
jegyző

Napközi Otthonos Óvoda  
Rétság 2651  
Mikszáth út 6.

Ikt. szám: 18/ 2011.

Tárgy: 2011. évi óvodai költségvetési tervezet

Rétság Város Önkormányzat  
Polgármesteri Hivatala  
Rétság 2651  
Rákóczi út 20.

Tisztelt Jegyző Úr!

Mellékelten megküldöm Önnek a 2011. évi részletes intézményi költségvetési tervezetet és bérkimutatást indoklással együtt.

A 851011 Óvodai ellátás 54712 szakfeladaton a  **felnőtt öltöző és logopédiai szoba** laminált parkettával történő cseréjét a Gépészeti pályázat megvalósításával egyidejűleg megoldható lenne. Bár tudomásom szerint a gépészeti pályázatban, festés egyéb javítási munkálatok nincsenek ezek elvégzését szintén a költségvetésben tervezni szükséges. A 33 m<sup>2</sup> területű helyiségre csupán az anyag költség kerülne a költségvetésbe. A parketta lerakását, azaz a munkadíjat szülői támogatással oldanánk meg, ami a működési költségek csökkentését eredményezi. Mivel a régi aljzat több mint 30 éve alatt nagyon elhasználódott, több helyen feljön a parketta, balesetveszélyes is egyben, szükségessé vált a cseréje.

A 851011 Óvodai ellátás 55712 szakfeladatra  **4 csoport számára egy váltás ágynemű garnitúra betervezése fontos lenne**, mivel a mosás és ma napi használat során elhasználódtak. Valamint a gyermekek természetes növekedése miatt az ágynemű huzatok nagycsoportra méretük miatt kicsik, kilóg a huzat alól a gyermekek lába, ami közérzetüket zavarja a délutáni pihenés alatt. 2010. évi költségvetésből költség takarékoság címen kimaradt  **100 db evőeszköz (kanál, villa, kés) vásárlása** szintén szükséges lenne, mivel a mindennapos használat során egyrészt eldeformálódtak, másrészt a méretük sem felel meg az óvodás korosztálynak.

54913 készlet beszerzés szakfeladatra a  **tűzoltó készülékek** vizsgálatakor megállapított 4 db poroltóból 3db rossz egy pedig javításra szorul, azaz 4 db új készülék  **megvásárlása szintén fontos**.

Fedezet nélküli beszerzések tervezése

851011	Óvodai nevelés			
Szakfeladat	Megnevezés	Összeg	Szorzó	Kiadás FT. -ban
54712	Kisértékű szakmai eszközök			
Fontossági sorrend	1. Evőeszköz vásárlása	510	100	51.000.-
	2. Ágynemű, takaró, párna 4 csoport (4x 25db)	1.580	100	158.000.-
	3. Felnőtt öltöző laminálása	57.500	1	57.500.-
	4. Logopédia laminálása	27.500	1	27.500.-
<b>Összesen:</b>				<b>294.000.-</b>

Tisztítószer,(kb.150 – 180. 000. Ft.) havi 3 -4 beszerzés egyéb készlet (100 – 130. 000. Ft.) beszerzéseket mindig ott vásároljuk ahol a „legolcsóbb”. (SASI –KER). De vannak olyan készletbeszerzéseket, amit ott nem lehet vásárolni így kénytelenek vagyunk, szükség esetén, másik helyen vásárolni, ami már esetleg nem költség takarékos.(pl. felmosó vödör, rongy, seprű, partvis, égő stb) Sipos festék ház itt kapunk 10% kedvezményt), Megyeri bolt és Lomen áruház.

Irodaszer, nyomtatvány, vásárlást évi 2 -3 alkalommal a Nyomtatványboltban vagy fénymásoló papírt (kb. 25 – 30 csomag évente csomag) a Bagyiker- nél is.

Internet és parabola előfizetés az RKSZ, Kft. től van korlátlan internet használatlall. Hűségnyilatkozatról nem tudok.

SHARP Fénymásoló karbantartását és patron cseréjét Balassagyarmati PRO – PRINTER Iroda és Pénztárgép Javító és Értékesítő Kft. végzi évente két alkalommal (80- 100. 000. Ft.)

Telefon előfizetési szerződés tudomásom szerint az önkormányzatnál van.

Rétság, 2011. 01. 26.

Tisztelettel:

Gyurcsikné Fekete Magdolna s.k.  
óvodavezető

Tisztelt Képviselőtestület!

Azzal a kéressel fordulok a Tisztelt Képviselőtestülethez, hogy a temetőben 2011. évben elvégzendő munkákhoz a költségvetés tárgyalásakor forrást biztosítani szíveskedjenek.

A ravatalozó tetőzete mállik, a tető lécek cseréire illetve javításra szorulnak. Időnként a cserepeket szoktuk cserélni, de mára a tető szél-deszkái elmállottak és a lécek a tető szintén, különösen a hűtőkamra felett elkorhadtak, lógnak, cserélni kell, mert leesnek a cserepek. A tetőt át kell rakni, mert beázással fenyeget, mivel 40 éve nem volt felújítva, csak cserép csere.

A falak vakolata mállik, repedezett, újra kell fröcskölni, ha lehetőség lesz rá. A lépcsőn csúszásgátló lapot kell lerakni. A tető átrakása és a falazat újra fröcskölése nem nagy összeg és fontos.

Kérem a Tisztelt Képviselőtestületet, hogy fontossági sorrendben két darab akácfa kivágása az egyik az új leendő sírhelyeknél, amint jelenleg még ki lehetne dönteni, természetesen csak favágó szakember igénybevételével. A másik a felső köz kifolyó mellett szét van repedve, baleset veszélyes egy erős viharos szél a sírokra döntheti a fát. Sajnos ezt csak darabokban lehet kivágni, mert sírok között van. A fa kivágása fontos lenne, mert újabb sírhelyek kijelölése esetén csak darabokban vágható ki a fa, ami a költségeket nagyban megemeli. A ravatalozónál lévő akácfa szintén kivágásra kell, hogy kerüljön bár ez folyamatban van.

Következő megoldandó gond a betonút folytatása, mivel eső esetén az evangélikus temető megközelíthetetlen és sok a hozzátartozói panasz, természetesen forrás függvényében. A betonút fontosságát emeli, hogy a sírhelyek kiadásával is ott tartunk.

A kerítés felújítása is fontos feladat, mivel rossz állapotban van.

Fontos a baleset veszélyes villanyoszlopok cseréje, az utóbbi megkezdett fakivágáskor elszakadt a vezeték és kidőlt az oszlop és jelenleg csak drótozva van, ami ideiglenes megoldás.

Rétság, 2010. december 30.

  
Hajnisné Salgai Mária

megbízott temetőgondnok

51  
2011. 01. 04.

# Szöveges összefoglaló a Rétsági Járóbeteg Szakellátó Központ 2011. évi előzetes pénzügyi tervéhez

A pénzügyi terv tartalmazza azon költségeket és bevételeket, melyek a ma rendelkezésre álló adatok és információk szerint számba vehetők.

A bevételi oldal:

Jelenleg csak OEP bevételekre épít, számításuk az országos járóbeteg átlagbevételek 80 %-a alapján került megállapításra. A bizonytalansági tényező ez esetben jelentős, mivel ma sem tudjuk, hogy a finanszírozó milyen mértékű volument állapít meg intézményünk részére. Jelenleg nem számoltunk saját bevétellel, mivel nem tisztázott, hogy a bérlőként beköltöző alapellátások, orvosi ügyelet és esetlegesen a tüdőgondozó milyen mértékű bérleti díjbevételt jelent. Nem tartalmazza továbbá az esetlegesen kötendő foglalkozás-egészségügyi szerződésekből megszerezhető bevételt.

A kiadási oldal:

a személyi jellegű kiadások tartalmazzák a tervezett személyzet tevékenységének költségét a jogviszonytól függetlenül.

az anyagköltségek tartalmazzák a működéshez szükséges egészségügyi és ügyviteli fogyóanyagok, tartós felhasználású anyagok, gyógyszerek tervezett költségeit

Elektromos áram, víz csatorna: a költségsorok becslésen alapulnak, jelenleg egy elektromos számla áll rendelkezésünkre amely összevetve a pályázati anyag költségsorával igazolja az éves villamos energia igény költségzsükségletét. A víz illetve csatornaköltség a pályázat szerinti költségvetés szerint került tervezésre

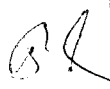
a hulladékszállítás tartalmazza a veszélyes és kommunális hulladék elszállításának becsült költségeit, jelenleg a veszélyes hulladék szállításra érvényes megkötött szerződésünk, van a kommunális hulladék tekintetében a szolgáltató kiválasztása fázisában vagyunk.

az egyéb költségek a mosatás, takarítás és sterilizálással kapcsolatos költségeket takarják

A többi költségsor viszonylag jól tervezhető tekintettel arra, hogy ezek vagy megkötött szerződések, vagy árajánlatok figyelembevételével kerültek tervezésre.

További költségelem lehet, bár az nem a működés fenntartásából adódik, hogy a közreműködő partner (STRAPI) nem fogad be számlát néhány olyan eszköz tekintetében melyek a támogatási szerződésben szerepelnek és így beszerzésre kerültek. Ezek összege a mai ismeretünk szerint megközelítőleg 3.8 M forint. Ezen összeg a költségvetésben tekintettel arra, hogy a beruházás költsége nem szerepel.

Rétság, 2011. február 08

  
Rétsági Kistérségi  
Egészségfejlesztési Központ  
Nonprofit Kft.  
2651 Rétság, Rákóczi út 20.  
Adószám: 14459191-2-12  
Bugarszki Miklós  
intézményvezető igazgató



Rétság Kistérségi Egészségfejlesztő Nonprofit Kft. összesített pénzügyi terv 2011

	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
személyi jellegű kiadás	1568940	1975940	1975940	6597701	6597701	6597701	6597701	6597701	6597701	6597701	6597701	58302428
béren kívüli juttatás				140000	140000	140000	140000	140000	140000	140000	140000	1120000
dologi kiadások	3287345	2277200	2270000	4668500	3655000	2930000	4418500	2830000	3230000	4418500	2325000	36310045
bevételek	0	0	5000000	5000000	3487508	3487508	8487500	8487500	8487500	8487500	8487500	59412516
összesen	4856285	4253140	4245940	11406201	10392701	9667701	11156201	9567701	9967701	11156201	9062701	95732473
líkviditás	2643715	-1609425	754060	-5652141	-6905193	-6180193	-2668701	-1080201	-1480201	-2668701	-575201	-28819957

dologi részletezés

anyagköltség	900000	150000	150000	900000	1200000	900000	1200000	900000	1200000	900000	600000	9000000
elektromos áram	1200000	1200000	1200000	1400000	1200000	800000	800000	700000	800000	1100000	1200000	11600000
víz-csatorna	10000	15000	15000	75000	75000	75000	75000	75000	75000	75000	75000	640000
hulladékszállítás				60000	60000	60000	60000	60000	60000	60000	60000	480000
telefon-posta				140000	140000	140000	140000	140000	140000	140000	140000	1120000
egyéb költség	250000	150000	150000	150000	200000	200000	200000	200000	200000	200000	200000	2100000
telek illeték	730000	730000	730000	730000	730000	730000	730000	730000	730000	730000	730000	7300000
karbantartás			25000	480000	50000	25000	480000	25000	25000	480000	50000	1640000
biztosítás (vagyon)	197345											197345
biztosítás (felelőség)		32200		246000			246000			246000		770200
szoftver üzemeltetés				487500			487500			487500		1462500
összesen	3287345	2277200	2270000	4668500	3655000	2930000	4418500	2830000	3230000	4418500	2325000	36310045

*Handwritten signature*

Rétság Kistérségi  
Egészségfejlesztő Központ  
Nonprofit Kft.  
2651 Rétság, Pékekői u. 20.  
Adószám: 14459191-2-12

**Rétsági kistérségi Egészségfejlesztő  
Központ Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft.**  
2651 Rétság, Rákóczi út 20.  
Tel: 06/30 655-3729  
E-mail: [ek@retsag.hu](mailto:ek@retsag.hu)

---

**Mezőfi Zoltán Polgármester Úr részére !**

9/2011

Tisztelt Polgármester Úr !

Az EMESZ Zrt. tájékoztatása alapján a TIOP-2.1.2.-07/1-2008-0016 pályázat keretében , beszerzett eszközök közül a Közreműködő az alább felsorolt tételek finanszírozását indoklás nélkül elutasította.

- mosógép-szárítógép,
- nővér tanácsadó eszközei,
- defibrillátor,
- 2db takarító kocsi,

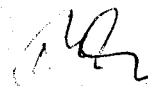
A fentiekből adódóan a Nonprofit Kft-nek 2 056 368 Ft fizetési kötelezettsége keletkezett, melynek megfizetésére saját forrás nem áll rendelkezésre.

A követelés tényéről és összegéről telefonon tájékoztattam Dr.Szajbely Ernő főorvos urat, mint a pénzügyi bizottság elnökét, egyben email-ben kértem az EMESZ Zrt.-t , hogy az elutasítás okát írásban indokolja meg.

Kérem a Tisztelt Polgármester Urat, szíveskedjen lehetőséget biztosítani a megjelölt összegű követelés teljesítésére.

Rétság, 2011-02-08

Tisztelettel:



Bugarszki Miklós  
Intézményvezető Igazgató

Rétsági kistérségi  
Egészségfejlesztő Központ  
Nonprofit Kft.  
2651 Rétság, Rákóczi u. 20.  
Adószám: 14459191-2-12