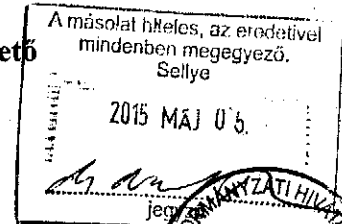


ELŐTERJESZTÉS: Sellye Város Önkormányzata Képviselő - testületének
2011.február 8-i nyilvános ülésére

Az előterjesztés címe: Az önkormányzat 2011. évi költségvetésének megtárgyalása,
jóváhagyása

Előterjesztő: Nagy Attila polgármester
Török Csabáné pénzügyi-gazdasági bizottsági elnök

Az előterjesztést készítette: Balaskovicsné Kiss Adrienn pü. irodavezető



Tisztelt Képviselő-testület !

Sellye Város Önkormányzata 2011. évi költségvetési tervének összeállítása a Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. törvény, valamint államháztartásról szóló 1992.évi XXXVIII. törvény által meghatározott előírások figyelembe vételével készült. A költségvetési törvény és ehhez kapcsolódó egyéb jogszabályi változások mellett Sellye Város Önkormányzatának 273/2010.(XII.01.) számú határozatával elfogadott 2011. évi költségvetési koncepciójában megfogalmazott szempontok képezték az előterjesztés elkészítésének főbb alapelveit.

A költségvetési terv képviselő-testületi tárgyalása előtt azt a bizottságoknak és a helyi kisebbségi önkormányzatoknak véleményezni kellett.

I.

A KORMÁNYZAT GAZDASÁGPOLITIKÁJÁNAK FŐ VONÁSAI, AZ ÁLLAMHÁZTARTÁS ALAKULÁSA

A 2011. évre vonatkozó költségvetés az új Kormány első költségvetése. Egyszerre kell válaszokat adnia a nemzetközi gazdasági válság jelentette kihívásokra és az eddigi gazdaságpolitika okozta problémákra.

A kiinduló makrogazdasági feltételek

A Kormány gazdaságpolitikájának középpontjában a növekedés megindítása és a foglalkoztatás növelése áll, a költségvetési és adópolitika területén egyaránt e célnak rendeli alá az eszközöket.

A növekedés teremti meg a feltételeit a hiány és az államadósság hosszú távú, folyamatos csökkentésének:

- A GDP a 2010. évi 0,8%-hoz képest nő: 2011-re 3%-ra, (2012-ben 3,5%, 2013-ban 5,0%, 2014-ben 5,2%)¹
- Az infláció a 2010. évi 4,7%-ról 3,5%-ra csökken, (2012-ben 3,3%, 2013-ban 3,4%, 2014-ben 3,6%)

Az államháztartás helyzete

A költségvetési törvény 13.151.248 millió Ft bevételi és 13.838.618,3 millió Ft kiadási főösszeggel számol, azaz a költségvetés hiányát 687.370,3 millió Ft-ban állapítja meg.

A költségvetés tervezett bevételeinek teljesíthetősége azonban bizonytalan. Pl.: Az Alkotmánybíróság döntése, illetve esetleges további vizsgálatai eredményének hatásai; a Kormány által, a törvénytervezet benyújtását követő további bevételnövelő javaslatok (tervezett energia áremelés, nyugdíjjárulék emelése, energiaadó hatályban maradása).

Ez az előző évhez képesti hiánycsökkentési és elsődleges egyenleg-növelési ütem eredményezi azt, hogy - a maastrichti kritériumoknak megfelelően - az államadósság GDP-ben mért arányát és az infláció mértékét egyaránt csökkenteni lehessen.

A bevételek között közel 530 milliárd forinttal szerepel a MNYP visszalépők hozott vagyonából származó bevétel, (ennek egy része a központi költségvetésben (78 milliárd forint), a másik nagyobb része a Nyugdíjbiztosítási Alap bevételeiben szerepel (450,8 milliárd forint)).

A 2011. évi költségvetés prioritásai:

- Családok támogatása, foglalkoztatás növelése: a 2011. évi költségvetés jelentős előnyt biztosít a munkát vállaló, egy vagy több gyermeket nevelő családok számára – az adórendszer átalakításán keresztül, az elmúlt húsz év legjelentősebb adócsökkentésével.
- Segíti az üzleti szféra szereplőit, ezen belül is kiemelten a kis- és középvállalkozásokat – ezek nagyobb pénzügyi mozgástérhez, mintegy levegőhöz jutnak a versenyképességet növelő adócsökkentések és az - főként a KKV-kat segítő - Új Széchenyi Terven keresztül.
- Növeli a közfoglalkoztatottak számát – a célt segíti a Nemzeti Közfoglalkoztatási Program elindítása.
- Növeli a közrendet és a közbiztonságot – a költségvetésben ezekre a feladatokra a korábbinál többet szán a kormány.
- A határon túli magyarok kedvezményes honosítási lehetőség kapnak és nő a támogatásuk is.
- Modernizálja a közoktatást, támogatja a kistéleplési kisiskolákat. A szakképzésben megerősíti a duális képzést, amelyben az oktatás szorosan illeszkedik a munkaerőpiac igényeihez.
- Átalakítja az állami szervezetrendszert – leképezi a korszerű minisztériumi struktúrát, s megteremti a költségvetési alapjait a kidolgozás alatt álló fővárosi és területi kormányhivatali rendszernek, valamint az adó- és adójellegű bevételek teljes körű kontrollját és védelmét megvalósító Nemzeti Adó- és Vámhivatalnak.
- 2011-ben megkezdődik az egészségügy átalakítását - amelyben a szükséges forrásokat a járulékok mellett nagyon nagymértékben (44%-ban) a központi költségvetés bocsájta rendelkezésre.
- Átalakítja és biztonságossá teszi a nyugdíjrendszert – az állami nyugdíjrendszer hiányának pótlására, a kormány 2010. november elejétől 14 hónapra felfüggesztette a magánnyugdíj-pénztári tagdíjfizetéseket. A bruttó jövedelem 8%-át kitevő befizetések ezzel az állami Nyugdíjbiztosítási Alapba kerültek át. Az Országgyűlés már a költségvetési törvényjavaslat benyújtása előtt lehetőséget adott arra is, hogy a magánnyugdíj-pénztári tagok átléphessenek az állami nyugdíjrendszerbe, valamint

megszüntette a pályakezdők kötelező magánnyugdíj-pénztári tagságát is. A Kormány azzal számol, hogy 2011 végére a magánnyugdíj-pénztárak közel 3 milliós tagságának akár 90%-a (de legalább 50-60%-a) - felismerve annak előnyeit – visszalép az állami nyugdíjrendszerbe.

A közszféra létszáma, kereseti viszonyai

A közszférában növeli a hatékonyságot, strukturális átalakításokat és karcsúsítást alapoz meg – az államigazgatási intézményeknél 5 (2900 fő), ezek háttérintézményeinél 10 százalékos mértékű (340 fő) - létszámcsökkentés megvalósítása. A benyújtott törvényjavaslat szerint a közszférában a bérek nominálisan az idei szinten maradnának és 5 százalékos dologi kiadáscsökkentés kerülne végrehajtásra. A közintézmények működésének hatékonyságát szolgálja, hogy egyes területeken további, a teljes közszférában összességében mintegy 25-30 ezer főre becsült létszámcsökkenés valósulhat meg. Ez elsősorban a „természetes fogyásból” adódik: nyugdíjba vonulók, pályaelhagyók stb. helyének fel nem töltése. Az intézményeknek a létszámcsökkentés költségeit saját költségvetésükből kell kigazdálkodni.

A létszámcsökkentés nem a teljes közszférára vonatkozik; nem érinti például az egészségügy és az oktatás területét. A törvénymódosítási javaslatok mozgásteret teremtenek a munkáltatók, így a fenntartók számára is, hogy ésszerűbb munkaszervezéssel valósítsák meg a szakmai feladatokat mind a különféle ágazati közszolgáltatások, mind a közigazgatás területén. Amennyiben a helyi önkormányzatok – mérlegelve feladataik és forrásaik összhangját – létszámcsökkentéssel járó helyi szervezési intézkedésekről hoznak döntést, a központi költségvetés az ehhez kapcsolódó többletkiadásaikat a költségvetési törvényben meghatározott módon téríti meg.

A kormányzat a költségvetési szférában dolgozók körében eleget kíván tenni annak a követelménynek, hogy az adóváltozások következtében 2011-ben senki nem járhat rosszabbul. Az erre vonatkozó javaslatok kidolgozásának előkészületei megkezdődtek.

A nyugellátások emelése 2011-ben

2011. januárban a hatályos jogszabályi előírások értelmében 3,8%-kal emelkednek a nyugellátások. Az emelés hozzávetőleg 2,7-2,8 millió nyugdíjast érint.

Adóreform

Az adó-törvények változtatásával az elmúlt 20 év legnagyobb mértékű adócsökkentésére kerül sor.

Személyi jövedelemadó

- Bevezetésre kerül az arányos, egykulcsos 16%-os adózás,
- Kibővül, szélesebb körben igénybe vehetővé válik a családi kedvezmény,
- Átalakul a nem pénzbeli, illetőleg béren kívüli juttatások adózása.

Társasági adó

- A társasági adózás területén 2010 júliusától 250 millió forintban rögzített értékhatárról 2011-től 500 millió forintra emelkedik azon adóalaprészt, amelyre 10%-os adókulcs alkalmazható.
- A társasági adó év végi feltöltésére vonatkozó árbevételi szint 50 milliőről 100 millió forintra emelkedik.

Általános forgalmi adó

- Elsősorban jogharmonizációs célú módosításokra kerül sor.
-

Jövedéki adó

- Érdemi bevételi hatással járó szabályozásváltozás a dohánytermékek esetében történik.

Helyi adók

- Csökken az adófajták száma,
- Megszűnik a vállalkozók kommunális adója és az építményekre kivetett idegenforgalmi adó,
- Egyszerűsödik az ideiglenes jellegű iparüzési adókötelezettséggel összefüggő adózói és adóhatósági adminisztráció.

Illetékek

- A szabályok 2011-től hatályba lépő módosítása egyrészt az eljárások egyszerűsítésére (a bírósági eljárási illeték esetében),
- A fizetési határidők egységesítésére (az illetékfizetési határidők összehangolása az egyéb adófizetési kötelezettségek megfizetésére vonatkozó szabályokkal) irányul, másrészt,
- Könnyebbé teszi az adózók számára a személyes illetékmentesség igénybevételét (egyes esetekben a nyilatkozattételi kötelezettség eltörlése az érintett szervezetek vagyonszerzése esetén).

Válság miatti pénzügyi szervezetek különadója, és ágazati különadók

- A bankok, biztosítótársaságok és pénzügyi lízingscégek 2011-ben 200 milliárd forintot fizetnek a költségvetésbe.
- A távközlési és telekommunikációs ágazat, az energiaszektor és a kereskedelmi láncok pedig mintegy 160 milliárd forint befizetést teljesítenek.

II.

ÖNKORMÁNYZATOK FINANSZÍROZÁSA

A 2011. évi költségvetési törvényt áttekintve általánosságban az állapítható meg, hogy nagy szerkezeti változásokat nem tartalmaz. Lényeges változás a helyi adók esetében van (lásd I. pontban).

A helyi önkormányzatok támogatását a központi költségvetési kapcsolatokról származó források – az állami hozzájárulások és támogatások, valamint az átengedett személyi jövedelemadó – együttesen határozzák meg.

A 2011. évben a helyi önkormányzatok – hitelforrások és pénzmaradvány nélkül – több mint 3 100 milliárd forinttal gazdálkodhatnak. Ehhez az állami hozzájárulások és támogatások, továbbá az átengedett SZJA 1 148,657 milliárd forinttal járulnak hozzá.

A két költségvetési év irányszámait összehasonlíthatósága tekintetében a 2010. évi országgyűlési előirányzatot korrigálni kell a kereset-kiegészítés megszűnésének, az önkormányzati közcélú munka helyett egységes, az állam által biztosított közfoglalkoztatás megteremtésének pénzügyi hatásaival, a kifutó címzett- és céltámogatással és a kisebbségvédelmi megállapodások alapján járó támogatások – felelős fejezethez való – átcsoportosításával.

A helyi önkormányzatok gazdálkodását befolyásoló 2011-re tervezett központi források önmagukban is növekvő feszültségeket idéznek elő a közszolgáltatások ellátásának mennyiségében, színvonalában (a feladatok forrásokhoz igazítására vonatkozó szakmai törvények szakmai előírásainak módosítása szükséges!).

A helyi önkormányzatok *központi költségvetési kapcsolatokból származó bevételei* együttesen a 2011. évi bázis előirányzathoz viszonyítva 5,8%-kal (mintegy 63,2 milliárd forinttal) növekednek. Ezen belül az *átengedett személyi jövedelemadó 2011-re 7,0%-kal (47,3 milliárd forinttal) csökken.* Mivel az önkormányzatokat mindig a két évvel korábbi – 2011-ben a 2009. évi – településekre bevaltott SZJA illeti meg, az akkor kezdődő válsághatása most jelentkezik a bevételekben.

A központi források jelentős csökkentését a törvény indoklása szerint, az önkormányzatok saját bevételei pótolják ki. (A központi forráselvonás ellenben minden önkormányzatot feladatarányosan érint.)

Központi források változása:

Az önkormányzatok normatív hozzájárulását részletező, törvény 3. számú mellékletben a fajlagos mutatók nagy része, összegét tekintve 2011-ben megegyezik a 2010. évi törvényben rögzített összeggel. Azonban a nominál érték szerinti egyezés reálértéken 3,5 %-kal (infláció tervezett mértéke) alacsonyabb központi forrást jelent az önkormányzatok kötelező feladatellátásához.

1. Néhány normatív támogatás fajlagos összege magasabb 2011-ben 2010-hez képest. Így:
 - a települési önkormányzatok üzemeltetési, igazgatási, sport- és kulturális feladatai címén juttatandó normatíva mintegy 42 % -kal,
 - a megyei, fővárosi önkormányzatok igazgatási, sport- és kulturális feladatainak normatívája 30 %-kal,
 - a gyermekek ingyenes és kedvezményes étkeztetésének támogatását szolgáló normatíva 65 ezer Ft-ról, 68 ezer Ft-ra növekedne, azaz közel 5 % -kal magasabb 2011-ben, 2010-hez viszonyítva.
2. A Nemzeti Közfoglalkoztatási Program felváltja az eddig működtetett közfoglalkoztatási rendszert. Ennek következtében kikerül a pénzbeli szociális juttatások és ezzel összhangban az egyes jövedelempótló ellátások jogcímeiből az önkormányzatok által szervezett közcélú foglalkoztatás támogatása. (Csak a 2010. december havi e célra kifizetett munkabért és közterheit finanszírozandó összeggel számol a 2011-es költségvetési javaslat.)
3. 2011-ben megszűnő normatív jogcímei:
 - a hajléktalanok számára létrehozott bázis-szállást időszakosan működtető önkormányzatok támogatása;
 - a pedagógiai programokból a hátrányos helyzetű tanulók tehetséggondozásával kapcsolatosan 2010-ben kiemelten preferált 3 cél;
 - a pedagógiai módszerek támogatása jogcím, amely 2010-ben a minősített alapfokú művészeti oktatást külön normatívával preferálta, összhangban azzal, hogy az alap normatíva 2010-ben valamennyi alapfokú művészetoktatási intézményben résztvevő tanulók után megillette az önkormányzatot. 2011-ben csak a minősített alapfokú művészetoktatási intézményben ellátott tanulók után jár és csak az alap normatíva;
 - a kiegészítő hozzájárulás a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő 5-7. évfolyamos általános iskolai tanulók ingyenes étkeztetéséhez jogcím;
 - az általános hozzájárulás a tanulók tankönyv ellátásához;
 - a kollégiumi, diákotthoni lakhatási feltételek megteremtéséhez kapcsolódó kiegészítő hozzájárulás jogcíme.

4. A közoktatási normatíváknál történő összevonások, „egyszerűsítés” következménye, hogy néhány területen szűkül a támogatható ellátotti kör (művészetoktatásban résztvevő tanulók, bejáró tanulók, stb.). Ezen kívül több, 2010-ben központosított előirányzati cél integrálódik 2011-ben a normatívákban, ennek ellenére is a közoktatásra javasolt normatív támogatás teljes összege 2011-ben nominálértéken csak megközelíti a 2010. évi normatív támogatások teljes összegét. E fölött van 2010-ben közoktatási célú központosított előirányzat mintegy 4,5 milliárd Ft az alapfokú művészetoktatás, a közoktatási informatikafejlesztési célokra. Ez a két 2010-ben meglévő támogatási cél a 2011. évi központosított előirányzatok közül kikerül, bevonva a normatív állami hozzájárulások jogcímeibe.
5. A SZJA 2011-ben is 40 % mértékig illeti meg az önkormányzatokat. A megosztás aránya is változatlan 2010-hez képest, azaz 8 % marad helyben, 32 % részben normatív módon kerül elosztásra, részben a jövedelem differenciálódás mérséklésére szolgál. 2010-hez képest 2011-ben a SZJA önkormányzatokat megillető teljes összege 7 %-kal mérséklődik. Ennek oka, hogy 2008-ról 2009-re a központi költségvetés SZJA bevétele 6,2 %-kal csökkent.

Az önkormányzatoknál helyben maradó 8 % SZJA bevétel 2011-re 2010-hez képest szintén 7 %-kal csökken. Ez a csökkenés szűkíti az önkormányzatok saját döntési lehetőségeit.

5. A központosított előirányzatokra vonatkozó adatok:

Összességében a központosított előirányzatok száma radikálisan csökken azzal, hogy a támogatások igénylése normatív alapokra helyeződik, felesleges adminisztrációtól megkímélve a fenntartókat, felhasználókat.

- A helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatása 2011-ben – először – csak az előző években jóváhagyott, tárgyévre áthúzódó kötelezettségvállalások forrásául szolgál (5.400 millió Ft).
 - A bérpolitikai intézkedésekre tervezett 2010. évi 45 milliárd Ft-tal szemben 2011-re a jogszabály alapján járó külön személyi juttatások rendszere megszűnik, így maga a jogcím is kikerül a központosított előirányzatokból.
 - Új elemként bekerül az „Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések” támogatása 5.500 millió Ft-tal (kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmény, illetve sportlétesítmény fejlesztésére, felújítására használható fel -2011. február 28-ig rendelet határozza meg a feltételeket.)
 - A helyi önkormányzatok fejlesztési célú kiegészítő támogatása előirányzat jogcímen 1.462,8 millió Ft szerepel a törvényben,
- A támogatási jogcímek több mint felénél az előirányzott összeg a 2010. évi szinten marad, nem véve figyelembe az infláció tervezett növekedését (könyvtári, közművelődési érdekeltségi hozzájárulás: 710 millió Ft, EU-fejlesztési pályázatok saját forrás kiegészítése: 10.600 millió Ft (új szerződések a vízgazdálkodási, egyes környezetvédelmi, etü. járóbeteg-

szakellátási, valamint a bölcsődei, óvodai, általános iskolai fejlesztésekre köthetők), nyári gyermekétkeztetés: 2.400 millió Ft.

7. A törvényjavaslat létrehozza az Önkormányzati fejezeti tartalék cím előirányzatot (6. számú melléklet). Ez a tartalék lenne forrása – többek között – az önkormányzatok feladatmutató alapján jogosult pótigénynek (5.000,0 millió Ft, ami év végén átcsoportosítható lesz az „ÖNHIKI-s” forrásra). (A jogosult pótigénylést az államháztartási törvény szabályozza.)

A 6. számú melléklethez a továbbiakat célszerű még megemlíteni:

- Az Önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok (a továbbiakban: ÖNHIKI) támogatására, az adósságrendezésre, továbbá a működőképesség megőrzésére a korábbi években külön-külön meghatározott összegek helyett a 2011. évi törvény a fejezeti tartalék kereten belül 31.137,7 millió Ft (2010. évben 14.500 millió Ft) keretet állapít meg.
- Az ÖNHIKI támogatásban – az önkormányzati törvény 87 § (1) bekezdésre hivatkozással – 2011-ben is csak a települési önkormányzatok részesülhetnek. A megyei önkormányzatok esetében a működőképesség veszélyeztetettségének enyhítésére 2011-ben már nem nyújtható „egyéb támogatás”. A pályázatot évente kétszer lehet benyújtani, első ízben április 30-ig, a pályázat részletes feltételeit február 28-ig teszik közzé.
- Ezen kívül 100 millió Ft áll rendelkezésre a tartósan fizetéseképtelen helyzetbe került önkormányzatok adósságrendezésére irányuló kamattámogatásra, illetve a pénzügyi gondnok díjazására.

8. Az önkormányzatok normatív, kötött felhasználású támogatásait részletező 8. számú melléklethez:

- Az egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése jogcímhez előirányzott összeg 2010-ben 113,4 milliárd Ft. Ez csökken 2011-ben 88,5 milliárd Ft-ra.
- Pedagógus szakvizsga, továbbképzés, szakmai szolgáltatások igénybevételeinek támogatása, valamint az óvodáztatási támogatás 2010-ben az 5. számú mellékletben a központosított előirányzatoknál nem önálló jogcímként szerepelt. 2011-ben a pedagógusok fenti tevékenységeinek támogatása normatív, kötött felhasználású önálló jogcím. Az óvodáztatási támogatás lehetősége az egyes jövedelempótló támogatásoknál jelenik meg.
- A többcélú kistérségi társulások támogatására a törvényben mintegy 31 milliárd Ft központi forrást irányoz elő. Ez 2,5 milliárd Ft-tal, közel 9 %-kal haladja meg a 2010. évi összeget. A társulásra ösztönzés ezen módja kizárólag a közoktatási intézményi feladatok ellátására irányul. a többi – társulási formában ellátott feladat (szociális, gyermekvédelmi, mozgó könyvtári, egyes közművelődési, illetve belső ellenőrzési) – támogatása 2011-ben a 2010. évi szinten marad, ami az inflációt figyelembe véve reálérték csökkenést jelent.

A Kormány az egységes rendszerű Nemzeti Közfoglalkoztatási Program kialakítását célozza meg, amelynek feladatait a munkaügyi központok koordinálják. Az önkormányzatok (és intézményeik), mint pályázók jelennek meg, és a korábbiakkal megegyező arányú bértámogatás mellett dologi kiadásaikhoz is támogatást kapnak.

A program keretében megvalósuló foglalkoztatás mellett a valóban munkaképes, de munkával nem rendelkezők a jövőben bérpótló járandóságot (BPJ) kapnak. Az ellátásra való jogosultság megállapítása és a járandóság folyósítása az önkormányzatok feladata lesz.

Az új szabályoknak megfelelően a közfoglalkoztatás forrása 2011-ben nem az önkormányzati fejezetben jelenik meg, hanem az a Munkaerőpiaci Alap költségvetésébe került megtervezésre.

A BPJ-hez, a rendszeres szociális segélyhez és az egyéb önkormányzati ellátásokhoz szükséges hozzájárulásokat a korábbiakhoz hasonlóan, „kétcsatornásan” biztosítja a költségvetés:

- az ún. pénzügyi szociális juttatások előirányzata – a települések szociális helyzetét tükröző differenciált mutatók alapján – az egyes segélyek kifizetésének „önrésze”-ként, valamint a közfoglalkoztatás keretében biztosítandó saját erőhöz járul hozzá,
- az egyes jövedelepótló támogatások kiegészítése előirányzat a tényleges kifizetések után a költségvetésből visszaigényelhető meghatározott támogatás-hányadot biztosítja.

III.

Sellye Város Önkormányzata

2011. évi költségvetésére ható, az államháztartással összefüggő tényezők

Sellye Város Önkormányzata 2011. évi költségvetési lehetőségeinek két meghatározó tényezője van:

- az önkormányzat 2010. évi költségvetés teljesítésének egyenlege,
- az önkormányzat 2011. évre vállalt kötelezettségei és saját elhatározásán múló bevételei, kiadásai.

Az előterjesztés készítése előtt már rendelkezésre áll a normatív támogatások mutatószámainak összesítése.

Bevételek:

A jövő évre vonatkozóan fontos tény, hogy a likvidhitelkeret (50 m Ft folyószámla és a nettó munkabér finanszírozását szolgáló havonta felvett-törlesztett munkabérhitel) tovább nem növelhető és a keret kihasználása megközelíti a 95 %-ot. A pénzmaradvány összege – várhatóan - zömmel kötelezettséggel terhelt illetve célkitűzéshez kötött lesz.

A saját bevételekben a korábbi évekhez hasonló mozgástér változása nem várható.

Kiadások:

Az intézmények fenntartási kiadásai – változatlan intézmény hálózat mellett - tovább emelkednek (inflációs hatás), a növekedés üteme viszont kisebb mértékű lesz, mint előző években volt (béremelés nem várható, a minimálbért, a soros előrelépéseket kivéve).

Ebben az évben is kiemelten kell kezelni, hogy elkerülhetetlen a dologi kiadások (pl. közüzemi díjak, karbantartások) felülvizsgálata (kiadáscsökkenést irányoz elő a törvény).

Az infláció hatásaként (3,5 % a tervezett, 4,9 % a hivatalos 2010. évi ráta) nem hagyható figyelmen kívül a működési kiadások növekedése, melyet minden lehetséges eszközzel csökkenteni szükséges (megtakarításokat célzó intézkedések- készletbeszerzések vonatkozásában, épületek hőszigetelésének előtérbe helyezése, kommunikációs szolgáltatások csökkentése stb.). Ehhez a dolgozók támogató magatartása is szükséges.

Összességében a város működtetésével, az egyes ágazatok működésével – támogatási rendszerével kapcsolatos kiadások a bevételi korlátok miatt várhatóan nem lesznek növelhetők.

Minden eddigi évnél fontosabb, hogy a költségeink csökkentése, a bevételek növelése érdekében folyamatosan keresni kell az intézményhálózat és az önkormányzati vagyon hatékonyabb működtetését szolgáló megoldásokat.

Alapelvként kell kezelni, hogy a nem kötelező feladatok csak indokolt (kivételes) esetben képezhetik költségvetési kiadás jogcímét.

A felújítási és fejlesztési feladatoknál a 2010-ben tervezett, de elmaradt, vagy időben áthúzódó feladatok előirányzatai várhatóan biztosíthatóak lesznek a 2011. évi költségvetésben. ***Új fejlesztési, felújítási célok indítására csak nagyon indokolt esetben, minimálisan lesz lehetőség (várhatóan csak a már célkitűzésként megnevezésre került feladatok esetében).***

Az önkormányzati pénzügyi szabályozás „forrásorientált” jellegéből adódóan, elsődleges feladatunk a bevételek számbavétele volt. Az Önkormányzat **2011. évi költségvetésének mérleg főösszege 965.454 e Ft** (Lásd: Rendelet 2. sz. melléklete), ami 1 %-kal kisebb a 2010.évi tervszámánál. Szerkezeti változást jelent az Egészségügyi Központ 2011. március 31-én történő megszűnése, az új járó beteg szakellátó központ április 1-től történő működtetése (Ormánság Egészségéért Nonprofit Kft.).

A bevételi és kiadási keretszámokat címenként a Rendelet 4/a.,4/b. számú mellékletei, míg a Horvát Önkormányzat és a Cigány Kisebbségi Önkormányzat, tervét a 3. számú melléklet tartalmazza.

Bevételi keretszámok:

Az Önkormányzat sajátos működési bevételei között a legjelentősebb forrást a helyi adóbevételek jelentik.

A költségvetésben adótárgyanként 15.000 Ft/év kommunális adóval, 2 %-os helyi iparüzési adókulccsal számoltunk (11.000 e Ft- ***(ezt a bevételt az önkormányzat fejlesztési forrásnak tekinti)***); illetve 40.000 e Ft).

Felhalmozási és tőkejellegű bevételek meghatározásánál figyelemmel voltunk a felhalmozási egyensúly fenntartására, forrásként felhalmozási célú hitel igénybevételét irányoztuk elő (40.847 m Ft). ***(Az ÖNHIKI pályázat várható irányelveire tekintettel.)*** A kiadási oldalon 41.663 e Ft törlesztő részlet tervezve. A jelentős összegű fejlesztési hitelek törlesztésére más fejlesztési forrást kell találni, mivel újabb hitelfelvétellel ez nem biztos, hogy megoldható. A fejlesztési hitelekhez 2.400 e Ft kamatkidatást terveztünk. Ezek hatására a felhalmozási egyensúly biztosított (lásd Rendelet 5/a. és 8. számú mellékleteiben). További forrást jelent a 19.504 e Ft összegű önkormányzati ingatlanok bérbeadásából realizálható bevétel (ez tartalmazza a tavaly évi hátralékokat, valamint az EÜ Kp. 7,2 m Ft/év bérleti díját.) Ingatlan értékesítésként 20.043 e Ft + 25 % áfa került tervezésre (Ormánfa Kft, Tamási Naperőmű Kft., Solár Park Kft.).

Az átengedett központi adókhöz tartozó SZJA (2010-ben 8%) helyben maradó része ismert : 25.454 e Ft (2010-ben 28.854 e Ft volt), a differenciált módon elosztott része a tavalyi 62.640 e Ft-tal szemben 59.375 e Ft-ra csökkent. A (100 %-ban helyben maradó)

központilag meghatározott gépjárműadóval terveztünk ezen a jogcímen a tavalyi 19 m Ft teljesített bevétellel számoltunk.

A központi költségvetésből származó normatív állami hozzájárulás várhatóan **4.083 e Ft-tal csökken** a 2010. évhez viszonyítva. Ennek oka, hogy a szociális támogatások rendszere, a közfoglalkoztatás átalakul (a pénzbeli szociális juttatások jogcímen 6.109 e Ft-os csökkenést irányoztak elő). A Polgármesteri Hivatal esetében 186 e Ft a várható normatíva csökkenés. A település lakosság száma 53 fővel (2916 fő) csökkent, ami további oka a kp-i forráskiesésnek.

A Kormány által 2009.évtől meghirdetett „Út a munkához” program változik, azaz a közcélú foglalkoztatás területén csak a 2010. december havi 2.750 e Ft várható támogatással terveztünk. Az egyes jövedelem pótló támogatások állami kiegészítését a tavalyi terv szintjén felül terveztük a Hatósági és Szociális Iroda felmérése alapján (82.332 e Ft-ról 90.965 e Ft-ra).

A központosított előirányzatokkal a koncepcióban számolni még nem lehet, 2011. év elején jelennek meg a pályázati kiírások.

Átvett pénzeszközök jogcímként a közös fenntartású intézmények működéséhez a fenntartó önkormányzatoktól átvett forrásokat mutattuk ki. Szervezeti átalakítás miatt az Egészségügyi Központ működéséhez eddigi átvett tavalyi 5.501 e Ft helyett 2.376 e Ft-tal terveztünk (I. név). A közös fenntartású intézmények működéséhez tavaly nem teljesített 28.077 e Ft hozzájárulás tervezésre került, ezzel párhuzamosan terveztük a 2011. januárban felvételre kerülő 28 m Ft működési célú hitel visszafizetését.

Az intézményi alaptevékenységgel összefüggő – jórészt a térítési díjakból származó – bevételek tekintetében minimum a várható 3,5 %-os inflációnak megfelelő mértékű emelkedéssel kalkuláltunk, az összes intézményi működési bevétel 89 %-a a tavalyi tervnek (22.556 e Ft), az EÜ. Központ megszűnése miatt.

Működési forráshiányként 165.108 e Ft-ot (az összköltségvetés 17 %-a !) terveztünk, melyet részben jövő évben az ÖNHIKI-s pályázat benyújtásával lehet mérsékelni, melynek új feltételei csak 2011. év februárban válnak ismertté. **A jelentős mértékű hiányra tekintettel a kötelezettségvállalásokra hangsúlyt szükséges fektetni.** A költségvetésben foglalt terv tartalmazza a kifizetetlen lejárt határidejű szállítói kötelezettségeket.

Kiadási keretszámok:

A **működési kiadások** kialakításánál az elmúlt évi tervszám szerkezeti változásokkal módosított összegéből kiindulva, valamint az év végi záró létszám alapján lehet tervezni:

Személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok:

2011. évben az illetményalap/ alapilletmény és a közalkalmazotti illetménytábla nem változik, hasonlóan a 2010. évhez. A minimálbér 2011. január 1-től változott, a költségvetésben a 78.000 Ft-ot, illetve a 94.000 Ft-ot vettük alapul. A képviselő-testületi és bizottsági tagok tiszteletdíját a 2010. októberben elfogadott szinten terveztük, figyelembe vettük a szerkezeti változásokat (létszámcsökkenés).

Létszám, személyi juttatási előirányzat nélkül nem lett tervezve. A 2011. évben az intézmény átszervezéssel kikerülő (Eü.Kp.), de még munkajogi állományban lévőket a létszámban már nem szerepeltettük, így **a tervezett létszám 89 fő** (2010. évben EÜ. kp.-nál 13fő, valamint 2 fő prémiuméves progr.):

- üdülő: 1 fő rész munkaidős 2011. január 31-ig;
- városgazdálkodás: 1 fő (sofőr);
- polgárőrség: 4 fő;
- közcélú foglalkoztatott(éves átlag): 1 fő;
- közfoglalkoztatottak (éves átlag): 41 fő;
- önkormányzat köztisztviselői(polg.m.,közter.fel.): 2 fő;
- könyvtár: 2 fő rész munkaidős;
- múzeum: 1 fő;
- Polgármesteri Hivatal : 35 fő + 2 fő rehabilitált rész munkaidős;
- Egészségügyi Központ: 15 fő 2011. március 31-ig.

A dologi-működési kiadásokat az önkormányzatnál 0 %-os növekedésével alakítottuk ki, néhány módosítás: a hulladékszállításra vonatkozó, 7 %-os megemelt díjat (7.785 e Ft), a közvilágítás finanszírozására 7.375 e Ft-ot terveztünk. A kötelező víztársulati hozzájárulással- 923 e Ft-tal a módosult jogszabály miatt nem számoltunk. Az üdültetés feladaton 274 e Ft kiadást terveztünk, melyhez a társönkormányzatok 87 e Ft hozzájárulását irányoztuk elő. A TV üzemeltetéséhez 2.863 e Ft-ot, a közművelődési feladatok ellátásához 6.021 e Ft-ot terveztünk kiadásként. Az önkormányzati igazgatás feladaton többletköltséget jelent egy 460 e Ft összegű irattározó szekrény beszerzése, a honlap szerkesztés és felügyelet 353 e Ft-os költsége, a Polg. Hiv. iktató szoftveréhez kapcsolódó 831 e Ft összegű díj. A városgazdálkodás szakfeladaton többletfeladatként tervezve lett a lakókocsik felmérése, karbantartása, a forgalmi rend szabályozásának költsége 263 e Ft-tal, a Kommunális Kft módosított szerződése alapján 37.776 e Ft szolgáltatási kiadás, melyből a strandfürdő kts-e 8.334 e Ft-tal szerepel. Város Nap-i költségként 1.250 e Ft került beépítésre, továbbá 200 e Ft-ot terveztünk az energiaracionalizálási feladatra. A tűzoltósági feladatok ellátására 1.952 e Ft-ot, a polgári védelmi feladatokhoz 5.068 e Ft-ot, ár-belvízvédelemre pedig 100 e Ft-ot irányoztuk elő. A központi költségvetés nem kívánja támogatni a többletkiadásokat, elvárja az önkormányzatoktól a saját források maximális kiaknázását, illetve a takarékosabb, szervezettebb feladatellátást. Dologi kiadás ennek tükrében csak a saját bevételek növekményéből, továbbá a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításból történhet.

A támogatások, átadott pénzeszközök között jelentős részt képviselő szociális kiadások tekintetében 120.984 e Ft előirányzattal számoltunk (2010.évben:112.934 e Ft). Az SKTT felé átadandó közoktatási feladatok ellátásához szükséges támogatást a tavalyi szinten terveztük, mivel a 2011. évi irányszámok még nem ismertek, továbbá tervezésre került a 2010.évi 14.295 e Ft összegű hátralék, így összesen 52.352 e Ft került tervezésre. A társadalmi szervezetek részére elmaradt 660 e Ft összegű támogatást, továbbá 1.600 e Ft összegű hozzájárulást irányoztuk elő. A járó beteg szakellátó központ április 1-től történő működtetéséhez 8.531 e Ft támogatást terveztünk átadásként. A Horvát Önkormányzat részére 300 e Ft-ot, a különböző társulások részére a tavalyi elmaradt és a tervezett hozzájárulás is beépítésre került (2.904 e Ft).

A beruházások, felújítások előirányzaton csak a folyamatban lévő, áthúzódó feladatokat helyeztük előtérbe. A kiemelt előirányzat számításánál azon beruházások saját erő részével számoltunk, melyekre a képviselő-testület kötelezettséget vállalt (lásd: Rendelet 5. számú melléklete). Beruházási kiadásként 189.438 e Ft , felújításként 39.635 e Ft és felhalmozási célú pénzeszköz átadásként 71.000 e Ft (támogatások, kölcsön)szerepel a költségvetésben.

Hitel, kölcsön törlesztésként 40.377 e Ft működési célú folyószámlahitel és 8.459 e Ft munkabérhitel törlesztést (2010. dec.31-i állomány), valamint 41.663 e Ft fejlesztési célú hiteltörlesztést, illetve 500 e Ft fiatal házásoknak nyújtandó kölcsön kifizetést terveztünk. **Tartalékként** a 2011. évi költségvetésben a polgármester 1.000 e Ft összegű működési tartalékát állítottuk be kiadásként. A fennmaradó 3.808 e Ft tartalékot a CKÖ 400 e Ft, az SKVÍZ 2.118e Ft, valamint az OTÖT 1.290 e Ft összegű tartaléka jelenti.

Tisztelt Képviselő-testület!

A negatív gazdasági-pénzügyi helyzet időszakának áthidalása érdekében **meg kell határozni azokat a pontokat**, ahol időleges visszavonulás lehetséges. Ennek érdekében a 2011. évi költségvetés irányelvei alapján szükséges **politikai-költségvetési egyeztetés**, mely során kiemelt figyelemmel kell **keresni a megtakarítási lehetőségeket, a felhalmozási forrásokat és meg kell határozni a költségcsökkentési, forrásnövelési lehetőségeket** (közoktatás, szociális ellátások, közfoglalkoztatás, sport, kultúra, igazgatás, városgazdálkodás, vagyonhasznosítás területe).

Egyértelműen nevesíteni kell, **hogy melyek a kötelező- nem kötelező, valamint a szinten-tartható területek és mely területeknél szükséges a megtakarítási lehetőségek keresését kiemelten kezelni.**

Sellye, 2011. február 1.

Nagy Attila
polgármester

A pénzügyi – gazdasági és ügyrendi, valamint a szociális, egészségügyi és kulturális bizottsági ülésen a pénzügyi irodavezető részletesen ismertette a 2011. évi költségvetési rendelet tervezetét. Az ülésen részt vett az OTP Bank Nyrt. osztályvezetője illetve munkatársa, akik az önkormányzat költségvetési irányzásait, likviditási problémáit ismerve a költségvetési tervezettel kapcsolatban a következőket emelték ki:

- a város költségvetésének működési és felhalmozási mérlegét tekintve elmondható, hogy a korábbi évekhez képes jóval magasabb a költségvetés hiánya, melyet külső forrásból kellene finanszírozni, azonban az önkormányzat a jelenleg igénybe vett 28 m Ft összegű likvid hitellel a finanszírozás felső határát elérte,
- a képviselő – testületnek komoly felelőssége van annak érdekében, hogy az adósságrendezési eljárást elkerülje, ezért át kell gondolni, illetve következtetéseket szükséges levonni a működés szerkezetét illetően, azaz mérlegelni szükséges a nem kötelező feladatok ellátását,
- lehetőség kínálkozik az önkormányzat vezetésének számára az adómértékek emelésére, az adóbehajtási tevékenység maximalizálására, a szolgáltatási díjak indokoltságának felülvizsgálatára, az intézményi működtetés átvilágítására,

- a pénzügyi képviselői – mivel már több önkormányzatnál részt vettek az adósságrendezi eljárásban – ezért erről a folyamatról is részletesen említést tettek,
- összegezve az elmondottakat a jelenlegi ismeretek, adatok alapján a kockázat igen nagy, mivel plusz központi forrás a jelenlegi költségvetési törvény alapján egyelőre kiszámíthatatlan (ÖNHKI rendszere még nincs szabályozva),

A bizottságok, a kisebbségi önkormányzatok az önkormányzat 2011.évi költségvetési tervezetét megtárgyalták és az alábbi javaslatokat fogalmazták meg a tervezettel kapcsolatban:

Az intézmények illetve a kötelező önkormányzati feladatok alapvető működésének biztosítása.

- 1.) Önkormányzati tulajdonú vagyon értékesítése, illetve bérbe adása, a felhalmozási egyensúly fenntartása (40.847 e Ft), illetve a működési költségek (165.108 e Ft) csökkentése érdekében:
 - az Egészségügyi Központ épületének értékesítése vagy bérbe adása 2011. április 1-jétől,
 - Termálfürdő üzemeltetésének meghirdetése (jelen ülés önálló napirendi pontját képezi),
 - Köztársaság téri ingatlan értékbecslése és értékesítése,
 - Szolgálati és bérlakások értékesítésre történő felajánlása a lakók részére,
 - a korábbi kt. döntésnek megfelelően a fonyódligeti üdülő társönkormányzatokkal történő értékesítése,
 - az Egészségügyi Központ épületében lévő feleslegessé váló berendezési és felszerelési eszközök értékesítése,
- 2.) A nem kötelező önkormányzati feladatok megszüntetése, illetve az intézmények működési költségeinek csökkentése
 - a közoktatási intézmények illetve a Polgármesteri Hivatal működési költségeinek csökkentése az intézmény vezetők javaslata alapján (Polgármesteri Hivatal összköltségvetés 5 %-a, Kiss Géza Általános Iskola és AMI a kieső normatív támogatásra vonatkozóan),
 - fonyódligeti üdülő szolgáltatási szerződéseinek felmondása, a működtetés átadása a társönkormányzatoknak (187 e Ft),
 - az OTV működtetésére vonatkozó szerződés 2011. évben történő felmondása közös megegyezéssel (2.863 e Ft),
 - a társadalmi szervezetek 2011. évi támogatásának (1.600 e Ft-os keret) elvonása,
 - Dráva Menti Turisztikai Egyesülettel 2010. évben kötött szerződés felmondása (1.454 e Ft),
 - tűzoltósági feladat és a polgárőrség feladat felülvizsgálata, (a feladat két fővel történő ellátásának lehetősége 6.573 e Ft),
 - Kommunális Kft. lakásgazdálkodással kapcsolatos megállapodásának felülvizsgálata (kt. ülésen önálló napirendi pont), a 2010. évi Kft. által elvégzett lakás karbantartási feladat lakbéren felüli többletköltségének (3.465 e Ft) fedezete a következő évekből befolyó lakbér illetve lakásértékesítési bevételből,
 - a Kommunális Kft. sporttelep üzemeltetésére vonatkozó szerződés felülvizsgálata (8.125 e Ft),

- az átmeneti segélyezésre tervezett összeg 1 m Ft-tal történő csökkentése (5.100 tervezett),
- az önkormányzat tulajdonában lévő mobiltelefonok használói részére a havi telefonbeszélgetések 20 %-ának továbbszámlázása,

3.) Az önkormányzat kintlévőségeinek, követeléseinek maximális beszédése:

- az adóvégrehajtó munkájának felülvizsgálata, a sellyei helyi adó kintlévőségek azonnali beszédésének megkezdése,
- valamennyi önkormányzati kintlévőség behajtása (vevőkövetelés, egyéb, kamatmentes kölcsön hátralék, eljárás bírság) az önálló bírósági végrehajtó megkeresésével,
- a társönkormányzatokkal körjegyzőség feladatok ellátására kötött megállapodás felülvizsgálata az azonnali beszédési megbízás lehetőségének beépítésével,
- elektronikus inkasszó alkalmazása a közös fenntartású intézmények elmaradt működési támogatásának beszédésére,
- a lakásvásárláshoz nyújtott munkáltatói kölcsön (1.506 e tőke + járulékai) szerződésai alapján a tőke és járulékai tartozás lehetőség szerinti beszédése.

4.) A költségvetési törvény illetve a február 28-ig megjelenő pályázati kiírás alapján az „ÖNHIKI-s” pályázat 2011. április 30. napjáig történő benyújtása a működési hiány csökkentése érdekében.

5.) A „ÖNHIKI-s” pályázat elbírálását követően a plusz központi forrás, továbbá a fenti pontokban rögzített megtakarítások ismertetében a költségvetésben tervezett 165.108 e Ft működési hiány kezelésére (további megszorítások, illetve további hitelfelvétel) a fél éves számolóval egyidejűleg javaslat tétel.

HATÁROZATI JAVASLAT

A 2011. évi költségvetésről

Sellye Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2011. évi költségvetését **965.454 e Ft** mérleg főösszeggel és **165.108 e Ft** működési forráshiánnyal hagyja jóvá, a következő kiegészítések mellett:

Az intézmények illetve a kötelező önkormányzati feladatok alapvető működésének biztosítása.

1.) Önkormányzati tulajdonú vagyon értékesítése, illetve bérbe adása, a felhalmozási egyensúly fenntartása (40.847 e Ft), illetve a működési költségek (165.108 e Ft) csökkentése érdekében:

- az Egészségügyi Központ épületének értékesítése vagy bérbe adása 2011. április 1-jétől,
- Termálfürdő üzemeltetésének meghirdetése (jelen ülés önálló napirendi pontját képezi),
- Köztársaság téri ingatlan értékbecslése és értékesítése,
- Szolgálati és bérlakások értékesítésre történő felajánlása a lakók részére,
- a korábbi kt. döntésnek megfelelően a fonyódligeti üdülő társönkormányzatokkal történő értékesítése,
- az Egészségügyi Központ épületében lévő feleslegessé váló berendezési és felszerelési eszközök értékesítése,

2.) A nem kötelező önkormányzati feladatok megszüntetése, illetve az intézmények működési költségeinek csökkentése

- a közoktatási intézmények illetve a Polgármesteri Hivatal működési költségeinek csökkentése az intézmény vezetők javaslata alapján (Polgármesteri Hivatal összköltségvetés 5 %-a, Kiss Géza Általános Iskola és AMI a kieső normatív támogatásra vonatkozóan),
- fonyódligeti üdülő szolgáltatási szerződéseinek felmondása, a működtetés átadása a társönkormányzatoknak (187 e Ft),
- az OTV működtetésére vonatkozó szerződés 2011. évben történő felmondása közös megegyezéssel (2.863 e Ft),
- a társadalmi szervezetek 2011. évi támogatásának (1.600 e Ft-os keret) elvonása,
- Dráva Menti Turisztikai Egyesülettel 2010. évben kötött szerződés felmondása (1.454 e Ft),
- tűzoltósági feladat és a polgárőrség feladat felülvizsgálata, (a feladat két fővel történő ellátásának lehetősége 6.573 e Ft),
- Kommunális Kft. lakásgazdálkodással kapcsolatos megállapodásának felülvizsgálata (kt. ülésen önálló napirendi pont), a 2010. évi Kft. által elvégzett lakás karbantartási feladat lakbéren felüli többletköltségének (3.465 e Ft) fedezete a következő évekből befolyó lakbér illetve lakásértékesítési bevételből,
- a Kommunális Kft. sporttelep üzemeltetésére vonatkozó szerződés felülvizsgálata (8.125 e Ft),
- az átmeneti segélyezésre tervezett összeg 1 m Ft-tal történő csökkentése (5.100 tervezett),
- az önkormányzat tulajdonában lévő mobiltelefonok használói részére a havi telefonbeszélgetések 20 % -ának továbbszámlázása,

3.) Az önkormányzat kintlévőségeinek, követeléseinek maximális beszedése:

- az adóvégrehajtó munkájának felülvizsgálata, a sellyei helyi adó kintlévőségek azonnali beszedésének megkezdése,
- valamennyi önkormányzati kintlévőség behajtása (vevőkövetelés, egyéb, kamatmentes kölcsön hátralék, eljárás bírság) az önálló bírósági végrehajtó megkeresésével,
- a társönkormányzatokkal körjegyzőség feladatok ellátására kötött megállapodás felülvizsgálata az azonnali beszedési megbízás lehetőségének beépítésével,
- elektronikus inkasszó alkalmazása a közös fenntartású intézmények elmaradt működési támogatásának beszedésére,
- a lakásvásárláshoz nyújtott munkáltatói kölcsön (1.506 e tőke + járulékai) szerződesei alapján a tőke és járulékai tartozás lehetőség szerinti beszedése.

4.) A költségvetési törvény illetve a február 28-ig megjelenő pályázati kiírás alapján az „ÖNHIKI-s” pályázat 2011. április 30. napjáig történő benyújtása a működési hiány csökkentése érdekében.

5.) A „ÖNHIKI-s” pályázat elbírálását követően a plusz központi forrás, továbbá a fenti pontokban rögzített megtakarítások ismertetében a költségvetésben tervezett 165.108 e Ft működési hiány kezelésére (további megszorítások, illetve további hitelfelvétel) a fél éves beszámolóval egyidejűleg javaslat tétel.

Felelős:

- 1.) pont: polgármester, jegyző, ÉVO vezető
- 2.) pont: polgármester, jegyző, intézményvezetők,
- 3.) pont: jegyző, pénzügyi irodavezető,
- 4.) pont: polgármester, jegyző, pénzügyi irodavezető,

5.) pont: polgármester, jegyző. pénzügyi irodavezető,

Határidő:

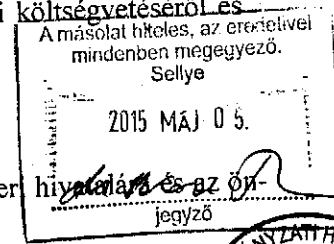
- 1.) pont: 2011. március havi Kt. ülés, 2011. március 31.
- 2.) pont: előkészítés 2011. február 28. Végleges döntés: 2011. június 30.
- 3.) pont: folyamatos, 2011. március havi Kt. ülés, 2011. március 31.
- 4.) pont: 2011. április 30,
- 5.) pont: 2011. évi fél éves beszámoló jóváhagyása, 2011. augusztus 31.

SELLYE VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

5/2011.(II.8.) sz. rendelete

Sellye Város Önkormányzatának 2011.évi költségvetéséről

Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló – többször módosított – 1992. évi XXXVIII. törvény 65.§- a és a Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. törvény alapján Sellye város Önkormányzatának 2011.évi költségvetéséről és annak végrehajtására vonatkozó szabályokról az alábbi rendeletet alkotja:



A rendelet hatálya

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

2. § (1) Az államháztartási törvény 67. § (3) bekezdés alapján a címrendet a (2)-(3) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szervként működő intézmények – külön-külön – alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását az 1. sz. melléklet tartalmazza.

(3) A polgármesteri hivatal költségvetésében szereplő – nem intézményi – kiadások az 1. sz. melléklet szerinti felsorolásban – külön-külön – címet alkotnak.



A költségvetés bevételei és kiadásai

3. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2011. évi költségvetését 965.454 eFt bevétellel, 965.454 eFt kiadással,

A kiadási előirányzaton belül:

- a működési célú kiadást	528.781.ezer Ft-ban,
• a személyi jellegű kiadásokat	148.184 ezer Ft-ban,
• a munkaadókat terhelő járulékokat	36.278 ezer Ft-ban,
• a dologi jellegű kiadásokat	155.238 ezer Ft-ban,
• a társad.szoc.pol.jutt-t és az ellátottak pénzb.jutt-t	120.984 ezer Ft-ban,
• a speciális célú(pénz-eszköz átadás, kölcsön) támogatásokat	68.097 ezer Ft-ban,
- a felhalmozási célú kiadást	300.073 ezer Ft-ban,
• a beruházási kiadásokat	189.438 ezer Ft-ban,
• a felújítási kiadásokat	39.635 ezer Ft-ban,
• az egyéb felhalmozási kiadásokat,támogatásokat	71.000 ezer Ft-ban,
- finanszírozási kiadást	131.792. ezer Ft-ban,
• működési célú hitel visszafizetést	90.129 ezer Ft-ban,
• fejlesztési célú hitel visszafizetést	41.663 ezer Ft-ban,
- a tartalékot	4.808 ezer Ft-ban,
- az éves engedélyezett költségvetési létszámkeretet	89 főben

Egészségügyi Központ:	15 fő 2011. március 31-ig
Ormánság Tisztaságáért	
Önkormányzati Társulás:	0 fő
Sellyei Kistérségi Ivóvízminőség-	
javító Önkormányzati Társulás:	0 fő
Sellye Városi Könyvtár és Múzeum:	3 fő
Önkormányzat szakfeladatai:	86fő
- ebből Polgármesteri Hivatal:	37 fő
- ebből önkormányzat szakfeladatai:	7 fő
- ebből közfoglalkoztatott(átlag):	42 fő

- (2) Az önkormányzat költségvetési mérlegét a 2, a 2/a. és a 2/b. sz. melléklet tartalmazza.
- (3) A helyi kisebbségi önkormányzatok költségvetési mérlegét a 3. sz. melléklet tartalmazza.

I.

Az önkormányzat bevételei

4. § Az önkormányzat képviselő-testülete által meghatározott a 3. §-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti, címenkénti megbontását a, 4/a. sz. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat kiadásai

5. § Az önkormányzat képviselő-testülete által meghatározott kiadási főösszeg címenkénti megbontását a 4/b. sz. melléklet szerint állapítja meg.
6. § A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal költségvetésében szereplő feladatok, valamint a költségvetési szervek kiadásait – szintén a 4/b. számú melléklet részletezi.
7. § A Képviselő-testület a felújítási –beruházási előirányzatokat célonként (feladatonként) az 5. számú és az 5/a. számú mellékletek szerint hagyja jóvá.

Általános és céltartalék

8. § A Képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát 4.808 e Ft összegben, a 6. sz. mellékletben felsoroltak szerint hagyja jóvá.
9. § A Képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát 0 e Ft összegben állapítja meg.

Több éves kihatással járó feladatok

10. § (1) A Képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban a 7. sz. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi éves előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.
- (2) Az (1) bekezdésben a későbbi évekre jóváhagyott előirányzatokon belül a polgármester kötelezettséget vállalhat.
- (3) Az önkormányzat adósságállományát, kezesség –és garancia vállalását lejárat, hitelezők és célok szerinti részletezésben, valamint az adott kölcsönök állományának lejárat szerinti bontásban a 8. sz. melléklet tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzat a költségvetési évet követő két év várható előirányzatait, valamint a költségvetési év folyamatait és áthúzódó hatásait – a gazdasági előrejelzéseket figyelembe véve – a 9. számú melléklet szerint állapítja meg.

Európai Uniós projektek

11. § Az Európai Uniós támogatással megvalósuló projektek bevételeit, kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 10. sz. melléklet tartalmazza.

Közvetett támogatások

12. § A Képviselő-testület a közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, összege, illetőleg kedvezményezettje szerinti részletezettséggel a 11. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

Előirányzat felhasználás

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

Költségvetés egyensúlya

14. § A Képviselő-testület a költségvetés egyensúlyának megteremtésére, a kiadások fedezetére önkormányzati hitelfelvételt határoz el. A hitel felvételére a képviselő-testület a polgármestert hatalmazza fel - a jegyző ellenjegyzése mellett -, az adott gazdálkodási helyzethez igazodóan a tényleges szükséglet mértékéig, az elérhető legkedvezőbb hitelfeltételek mellett. A képviselő-testület kötelezettséget vállal arra, hogy a hitelszerződésből eredő kötelezettségeit a kiadások között első helyen szerepelteti jóváhagyott költségvetésében a hitel teljes futamideje alatt.

A szükséges működési hitel összege 165.108 e Ft.

15. §. Az önkormányzat 2011. évben a pénzügyi helyzetének egyensúlyban tartása érdekében 50.000. e Ft folyószámla hitelkerettel gazdálkodik. A Képviselő-testület a – jelenleg fennálló 50.000 e Ft 1 éves futamidejű – folyószámla hitelkeret szerződés megújítására hatalmazza fel a polgármestert. A testület kötelezettséget vállal a hitel és a járulékok megfizetésére, a hitel futamideje alatt a költségvetésbe történő betervezésébe. Felhatalmazza a polgármestert a hitelkérelem benyújtására és a hitelszerződés aláírására.

16. §. A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a folyamatban lévő és a következő évek fejlesztéseihez a szükséges önerők biztosítása érdekében a tárgyalásokat kezdje meg a Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi bizottság folyamatos tájékoztatása mellett.

17. §. A költségvetésben elkülönített tartalékok felszabadításáról, felhasználásáról, átcsoportosításáról a Képviselő-testület jogosult dönteni.

A 2011. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

18. §. Az önkormányzat az egységes költségvetést /bevételek beszedését, kiadások teljesítését/ a költségvetési törvény, az államháztartási törvény, az államháztartás működési rendjéről szóló módosított 217/1998. /XII. 30./ Korm. rendelet, az önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzata, valamint a jelen Képviselő-testületi rendelet előírásainak megfelelően hajtja végre az önkormányzat polgármesteri hivatala, az önállóan gazdálkodó és önállóan működő költségvetési intézményei, gazdasági szervezetei, a Horvát Önkormányzat, és a Cigány Kisebbségi Önkormányzat útján.

19. §. A Képviselő-testület a 2011. évi költségvetéséről szóló ezen rendeletét a központosított pótelőirányzatok és az intézményi saját hatáskörű előirányzat módosítások miatt legalább negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott idejéig december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.

A külön nem szabályozott eseteken kívül minden költségvetést érintő döntéskor a költségvetési rendeletet módosítani kell.

20. §. Az önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények részére a finanszírozást a Polgármesteri Hivatal a nettó finanszírozási rendszer szabályai szerint havi ütemezésben, de a kiadások és a költségvetési bankszámla egyenleg ismeretében bocsátja rendelkezésre. Az intézmények finanszírozása az intézmény által elkészített likviditási terv alapján történik, mely alapját képezi a jegyző által elkészítendő likviditási tervnek.

21. §. Az önkormányzat költségvetéséből támogatott szervezetek, illetve magánszemélyek kötelesek a részükre céljelleggel juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról elszámolni, a polgármesteri hivatal pedig ellenőrizni köteles, hogy a felhasználás a célnak megfelelőn és jogszerűen történt-e. A költségvetési rendeletben meghatározott előirányzatokat nem léphetik túl és az önkormányzati támogatásokat csak a támogatói megállapodásban, üzleti tervben rögzített feladatokra használhatják fel visszafizetési kötelezettség terhe mellett.

22. §. Az önkormányzat költségvetési rendeletében jóváhagyott beruházások, felújítások lebonyolítása a közbeszerzési törvény, valamint az önkormányzat beruházási szabályzatának előírásai szerint történhet.

23.§. A költségvetésben beruházási, felújítási feladatokra jóváhagyott keretek pályázat esetén önerőként felhasználhatók. A 2011. év során kiírásra kerülő pályázatokon való részvétellel az önkormányzat a fejlesztések saját erejének csökkentésére törekszik.

24.§. A költségvetés folyamatos ellenőrzését, felügyeletét a Képviselő-testület a féléves, háromnegyedéves és éves beszámoló keretében a rendelkezésre álló központi és intézményi adatok alapján végzi.

25. §. (1) Az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

Intézményi gazdálkodás

26.§.(1) Az intézmény a Képviselő-testület által jóváhagyott költségvetés fő összegét és a kiemelt előirányzatokat köteles betartani.

(2) Az intézmények 2011. évi költségvetési előirányzatai az ezen rendeletben meghatározottakhoz képest változhatnak a Képviselő-testület évközi döntése értelmében : a jóváhagyott bevételi előirányzatain felüli többletbevétel, a felülvizsgált és a jóváhagyott előző évi pénzmaradvány összegével, továbbá a céltartalékok, központilag kezelt felhalmozási kiadások felosztásával biztosított pótelőirányzatok összegével.

(3) Az intézmény előirányzat-módosítási hatáskörében bevételi és kiadási előirányzatának főösszegét, a kiemelt előirányzatokat és a megfelelő részelőirányzatokat felemelheti az előző évi pénzmaradványából a Képviselő-testület jóváhagyása után.

Az önállóan gazdálkodó intézmények pénzmaradványát a képviselő-testület a zárszámadási rendeletében hagyja jóvá, melyet beépít az önkormányzat költségvetésébe.

Az intézményt a saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosítással összefüggésben bejelentési kötelezettség terheli. A változásokról a Képviselő-testületet a polgármester 30 napon belül tájékoztatja. A Képviselő-testület ez alapján módosítja a költségvetési rendeletet a 19.§-ban foglaltak szerint.

(4) A (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás költségvetési támogatási igénnyel sem a költségvetési évben, sem a következő év/ek/ben nem járhat.

(5) Az intézmény - indokolt esetben - kérheti a részére jóváhagyott kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítást. Működési célú előirányzatok felhalmozási célra történő átcsoportosítása csak rendkívül indokolt esetben kérhető akkor, ha az intézmény vezetője nyilatkozik, hogy az átcsoportosítás kapcsán működési többletígénye nem lesz.

(6) Intézményi működési bevételi többlet felhalmozási célra történő felhasználása csak akkor engedélyezhető, ha az intézmény vezetője nyilatkozik, hogy az év folyamán működési többletígénye nem lesz.

(7) Az intézmények a saját költségvetésükből olyan felhalmozási kiadásokat, amelyek a tárgyévben, vagy a következő években működési többlettel járnak, kizárólag a képviselő-testület előzetes engedélyével teljesíthetnek. Az intézmény vezetője köteles a képviselő-testületi döntést megelőzően a Polgármesteri Hivatal pénzügyi irodájával a felhalmozásra fordítandó kiadások hatásáról /különösen a működési kiadásokról/ a részletes számításokat egyeztetni és felelős az abban foglaltak betartásáért.

(8) Az intézmények a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül az egyes részelőirányzatok között saját hatáskörben átcsoportosítást hajthatnak végre. Ezzel kapcsolatosan bejelentési kötelezettség az intézményt nem terheli.

Az adók és egyéb befizetési kötelezettségek előirányzatai csak akkor csökkenthetők, ha az intézmény a vonatkozó jogszabályok szerinti éves fizetési kötelezettségeinek maradéktalanul eleget tud tenni.

(9) Amennyiben az önkormányzatnak abból származik visszafizetési kötelezettsége a 2010. évi normatív állami hozzájárulás elszámolása során, mert az intézmény neki felróható ok miatt téves adatot szolgáltatott a feladatmutatók felmérésekor, annak következményét - támogatás csökkentését - az adott intézmény viseli.

(10) A Horvát Önkormányzat és a Cigány Kisebbségi Önkormányzat költségvetési gazdálkodása, az ellenőrzés részletes szabályai és eljárási rendje az önkormányzat és a kisebbségi önkormányzatok között létrejött Együtműködési megállapodások szerint történik.

(11) Az önkormányzat az államháztartásról szóló 1992.évi XXXVIII. Tv. 15/B.§.(1) bekezdésben előírt, az államháztartás pénzeszközei felhasználásáról, az államház-tartáshoz tartozó vagyonnal történő gazdálkodással összefüggő nettó 5 millió Ft-ot elérő vagy azt meghaladó mértékű - árubeszerzésre, építési beruházására, szolgáltatás megrendelésre, vagyon-értékesítésre, vagyonhasznosításra, vagyon vagy vagyoni értékű jog átadására, valamint koncesszióba adásra vonatkozó szerződések megnevezését (típusát), tárgyát, a szerződő felek nevét, szerződés értékét, a határozott időre kötött szerződés tartalmát valamint az említett adatok változásaira vonatkozó adatokat Sellye Város Önkormányzat a (ide értve a költségvetési szerveket is) honlapján (www.sellye.hu) teszi közzé a szerződés kötést követő 60 napon belül.

(12) a, A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy az önkormányzat gazdasági társaságai tekintetében vizsgálja meg a jelenlegi működést és a működéshez nem feltétlenül szükséges tartalékokat tárja fel, és amennyiben van, állapítsa meg a megtakarítás várható összegét.

b.,A Képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy a Polgármesteri Hivatal működését tekintse át és amennyiben szakmai szempontból is támogatható – megtakarítást eredményező - javaslata van, a megtakarítás várható összegét állapítsa meg és terjessze a képviselő-testület elé.

c., A vizsgálat eredményéről szóló tájékoztatót, javaslatot a Polgármesteri Hivatal és a gazdasági társaságok esetében a képviselő-testület áprilisi ülésére kell beterjeszteni.

Záró rendelkezések

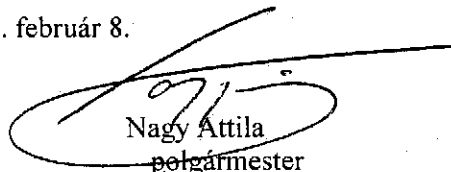
27.§.(1) A 2011. évi költségvetés végrehajtására az e rendeletben nem szabályozott kérdésekben az államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. tv., valamint az államháztartás működési rendjéről szóló többször módosított 217/1998. /XII. 30./ Korm. rendelet előírásai az irányadók.

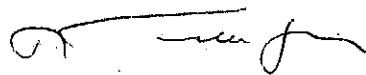
(2) Jelen rendelet kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit 20101 költségvetési évre, 2011. január 01-től alkalmazni kell.

(3) Az átmeneti gazdálkodás adatai a költségvetési rendeletben szerepelnek. Az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet e rendelet hatályba lépésével hatályát veszti.

(4) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Sellye, 2011. február 8.


Nagy Attila
polgármester


Dr. Fekete Géza
jegyző



Sellye Város Önkormányzat
CÍMRENDJE 2011. év

Fejezet	Fejezetnév		Szakfeladat neve	Tev. kör azonosító
	Cím	Címnév		
I.	Sellye Város Önkormányzat			
	1.	<i>Polgármesteri Hivatal</i>		
			Önkorm. és többcélú kist. társ.igazg. tev-e	841126 (002 szerv.)
			Orsz.gyül.képv. választ.kapcs. tev.	841114
			Önkorm. képv. választ. kapcs. tev.	841115
			Országos települ. és ter. kisebbs. önkorm. vál.kapcs.tev.	841116
			Eu-i parlam. képv. vál.kapcs. tev.	841117
			Országos és helyi népszav. kapcs. tev.	841118
	2.	<i>Önkormányzat feladatai</i>		
			Önkorm. és többcélú kist. társ.igazg. tev-e	841126
			Pedagógiai szakszolgálat	841126 (001 szerv.)
			Folyóirat, időszaki kiadv.kiad.	841400
			Telep. hulladék összetev. válog.,elk.,begy.	381101
			Telep. hulladék kezelése, ártalm.	382101
			Közutak,hidak,alagutak üzem.,fent.	522110
			Üdülőhelyi szálláshely szolg.	552001
			Televízió-műsor összeáll.,szolg.	602000
			Egyéb pü-i közv.	649000
			Nem lakóing.bérbeadása, üzemelt.	682002
			Munkanélk. ell. finansz.	841339
			Közvilágítás	841402
			Város,községgazd. szolg.	841403
			Önkorm-k, valamint többcélú kist.társ. elsz-i	841901
			Finaszírozási műveletek	841906
			Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel	841907

		Tűzoltás, műszaki mentés, katasztrófa helyz. elh.	842521
		A polgári véd. ágazati fel.	842531
		Ár-és belvízvéd. összef. ő tev.	842541
		Iskolarendsz. kívüli nem szakm. okt.	855931
		Iskolarendsz. kívüli szakm. okt.	855932
		Megvált-t munkakép. rehab. képz.	855934
		Redszeres szoc. segély	882111
		Időskorúak tám-sa	882112
		Lakásfenntart. tám. norm.	882113
		Helyi rendsz. lakásfennt. tám.	882114
		Ápolási díj alanyi jogon	882115
		Ápolási díj mélt. jogon	882116
		Rendsz. gyermek. véd. pénzbe. e ll.	882117
		Kieg. gyermek. véd. ell.	882118
		Óvodáztatási tám.	882119
		Helyi eseti lakásfennt. tám.	882121
		Átmeneti segély	882122
		Temetési segély	882123
		Rendkív. gyermek. véd. tám.	882124
		Mozgáskorl. közl. tám-sa	882125
		Egyéb önkorm. eseti pénzbe. ell-k	882129
		Közgyógyellátás	882202
		Köztemetés	882203
		Közcélú foglalkoztatás	890441
		Közhasznú foglalkoztatás	890442
		Közmunka	890443
		Egyéb köz-, társ-i tev. tám-a	890509
		Kultúr. műsorok, rend-k, kiáll-k szerv-e	900400
		Közműv. int-k, közöss. színterek műk-se	910502
3.	<i>Horvát Önkormányzat</i>		
		Települési kisebbségi önk-k igazg. tev-e	841127
4.	<i>Cigány Kisebbségi Önkormányzat</i>		
		Települési kisebbségi önk-k igazg. tev-e	841127
5.	<i>Sellye Városi Könyvtár és Múzeum</i>		önállóan működő intézmény
		Könyvtári áll. gyarap-sa, nyilvántart-sa	910121

			Könyvtári szolgáltatások	910123
			Múzeumi kiállítási tev.	910203
II.	Egészségügyi Központ			önállóan gazdálkodó és működő intézmény
III.	Ormánság Tisztaságáért Önkormányzati Társulás			önállóan gazdálkodó és működő intézmény
IV.	Sellyei Kistérségi Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás			önállóan gazdálkodó és működő intézmény

az 5/2011.(II.08.) számú költségvetési rendelet

2. számú melléklete

Sellye Város Önkormányzatának 2011. évi összes bevételének és kiadásának mérlege működési és felhalmozási cél szerint

ezer Ft-ban

BEVÉTELEK				KIADÁSOK					
A.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	Módosított ei.	Tejlesztés	A.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	Eredeti előirányzat	Módosított ei.	Tejlesztés
A1.	Intézményi működési bevételek	17545			A1.	Személyi jellegű kiadások	148184		
A2.	Önkormányzatok sajátos működési bevétele	146031			A2.	Munkaadókat terhelő járulékok	36278		
A3.	Normatív állami támogatások	150579	✓		A3.	Dologi jellegű kiadások	147827		
A4.	Központosított előirányzatok				A4.	Társadalom és szoc.pól.jutt., ellátottak pénzbeli jutt.	120984		
A5.	Helyi önkorm. működést kieg támogatás				A5.	Támogatásértékű mők.kiadás (áll.h.b.)	53394		
A6.	Normatív kötött felh. támogatások(műk.)	112222	✓		A6.	Működésre átadott peszk.(áll.h.kiv.)	14703		
A7.	Támogatásértékű bevétel működésre (áll.h.b.)	22026	✓		A7.	Működési célú támogatási kölcsön nyújtása	4808		
A8.	Véglegesen átvett pénzeszköz.műk.(áll.h.kiv.)	50	✓		A8.	Tartalékok (műk.)			
A9.	Adott kölcsönök visszatérülése (műk.)	2746	✓						
A10.	Előző évi pénzmaradvány működési része	451199		0			526178	0	0
	MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN					MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN			
	Egyéb finanszírozás bevételei (kieg., függő, átf.)	165108				Egyéb finanszírozás kiadásai (kieg., függő, átf.)	90129		
	Működési célú hitefelvétel	616307	0			Működési célú hitel visszafizetése	616307	0	0
A.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK MINDÖSSZ.				A.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK MINDÖSSZ.			
B.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK				B.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK			
B/1.	Normatív állami és norm. kötött felh. támogatások(fejl.)				B/1.	Beruházások	189438	✓	
B/2.	Felhalmozási és tökéjelegű bevételek	39547	✓		B/2.	Felújítások	39635		
B/3.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási bevétele	11000			B/3.	Pénzügyi befektetések kiadásai			
B/4.	Támogatásértékű bevétel felh. (áll.h.b.)	42499	✓		B/4.	Támogatásértékű felh.kiadás (áll.h.b.)	27325	✓	
B/5.	Véglegesen átvett pénzeszköz.felh.(áll.h.kivül)	197205	✓		B/5.	Felhalmozási célra átadott peszk.(áll.h.kiv.)	43175	✓	
B/6.	Adott kölcsönök visszatérülése (felh.)	13038	✓		B/6.	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása	500	✓	
B/7.	Előző évi pénzmaradvány felhalmozási része				B/7.	Tartalékok (fejl.)			
B/8.	Értékesített tesz. ÁFA bev. (int. mők. bev-ból)	5011			B/8.	Fejlesztési célú hitelek kamata ÁFA befizetés(Dologi jel-l-ű)	7411		
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	308300		0		FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	307484	0	0
	Felhalmozási célú hitefelvétel	40847				Felhalmozási célú hitel visszafizetése	41663		
B.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK MINDÖSSZ.	349147	0	0	B.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK MINDÖSSZ.	349147	0	0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	965454	0	0		KIADÁSOK ÖSSZESEN	965454	0	0

Sellye Város Önkormányzatának 2010-2011.évi költségvetési bevételei és kiadásai pénzforgalmi és finanszírozási célú bontásban

ezer Ft-ban

Sor-sz.	BEVÉTELEK	2010.évi ered.ei.	2011.évi ered.ei.	Módosított ei.	Teljesítés	2011.terv./2010.terv. (%)
A. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK						
I. PÉNZFORGALMI BEVÉTELEK						
I/1.	Intézményi működési bevételek	25401	22556			89
	-ebből értékesített tesztk. ÁFA	4390	5011			114
I/2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	153006	146031			95
I/2/a.	Illetékek					
I/2/b.	Helyi adók	40300	40300			100
I/2/c.	Átengedett központi adók	110494	103829			94
I/2/d.	Egyéb bevételek, bírságok, pótlékok	2212	1902			86
I/3.	Önkormányzatok költségvetési támogatása	179588	150579			84
I/3/a.	Normatív állami hozzájárulások	63697	59614			94
I/3/b.	Központosított előirányzatok	571				0
	-ebből felhalmozási célú támogatás	0				
I/3/c.	Normatív kötött felhasználású támogatások	115320	90965			79
I/3/d.	Fejlesztési célú támogatások					
	A helyi					
I/3/e.	önkorm.működőkép.megőrz.jav.támogatások					
I/4.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	34055	50547			148
	- ebből tárgyi eszköz,imm. javak érték.	20259	20043			99
I/5.	Támogatásértékű bevételek (áll.h.b.)	87591	154721			177
I/5/a.	Működési célú	61918	112222			181
	- ebből OEP	14000	3300			24
I/5/b.	Felhalmozási célú	25673	42499			166
I/6.	Véglegesen átvett pénzeszközök (áll.h.k.)	287261	219231			76
	-ebből felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	274666	197205			72
I/7.	Adott kölcsönök visszatérülése	1872	13088			699
	-ebből felhalmozási célú kölcsön visszatérülése	1772	13038			736
I. PÉNZFORGALMI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		768774	756753	0	0	98
II. PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK						
	- előző évi pénzmaradvány	7262	2746			38
A KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		776036	759499	0	0	98
B. FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK						
I. Hitelfelvétel(ek)						
I/1.	Működési célú hitelfelvétel	127588	165108			100
I/2.	Felhalmozási célú hitelfelvétel	70223	40847			100
II.	Egyéb finanszírozás bevételei (kiegy.,függő,átf.)					
B. FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZES		197811	205955	0	0	100
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		973847	965454	0	0	99

ezer Ft-ban

Sor-sz.	KIADÁSOK	2010.évi ered.ei.	2011.évi ered.ei.	Módosított ei.	Teljesítés	2011.terv./ 2010.terv. (%)
A. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK						
I. PÉNZFORGALMI KIADÁSOK						
I/1.	Személyi jellegű kiadások	166070	148184			89
I/2.	Munkaadókat terhelő járulékok	43740	36278			83
I/3.	Dologi jellegű kiadások	163411	155238			95
	- ebből fejlesztési célú hitelek kamatai, ÁFA befiz.	11040	7411			67
I/4.	Társadalom-és szoc.pol.jutt., ellátottak pénzbeli jutt	112934	120984			107
I/5.	Támogatásértékű kiadások (áll.h.b.)	82093	80719			98
	- ebből működési célú	50283	53394			106
	- ebből felhalmozási célú	31810	27325			86
I/6.	Átadott peszk. (áll.h.k.)	50370	57878			115
	- ebből működési célú	4711	14703			312
	- ebből felhalmozási célú	45659	43175			95
I/7.	Beruházások	240832	189438			79
I/8.	Felújítások	71315	39635			56
I/9.	Pénzügyi befektetések kiadásai					
I/10.	Kölcsönök nyújtása	1200	500			42
	- ebből működési célú					
	- ebből felhalmozási célú	1200	500			42
I.	PÉNZFORGALMI KIADÁSOK ÖSSZESEN	931965	828854	0	0	89
II. PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK						
II/1.	Céltartalékok					
II/2.	Általános tartalék	3019	4808			159
	- ebből működési célú	3019	4808			159
	- ebből felhalmozási célú					
A.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	934984	833662	0	0	89
B. FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK						
I. Hitelek tőketörlesztése						
I/1.	Működési célú hitel visszafizetése	18032	90129			500
I/2.	Felhalmozási célú hitel visszafizetése	20831	41663			200
II.	Egyéb finanszírozás kiadásai(kiegy.,függő,átf.)					
B.	FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	38863	131792	0	0	339
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN						
		973847	965454	0	0	99

**Tájékoztató a Horvát Önkormányzat
2011.évi költségvetési bevételeiről-kiadásairól**

ezer Ft-ban

Sor-sz.	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2011.évi terv	Módosított ei.	Teljesítés	telj./ mód.ei.(%)
BEVÉTELEK					
1.	Intézményi működési bevételek	35			
2.	Önkormányzati sajátos működési bevétel				
3.	Támogatások				
3.1.	Önkormányzatok költségvetési támogatása				
3.2.	Helyi önkormányzati támogatás				
3.3.	Felhalmozási célú támogatás				
4.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek				
5.	Támogatás értékű bevételek	871			
6.	Államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz				
7.	Pénzforgalom nélküli bevétel	266			
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1172	0	0	
KIADÁSOK					
	<i>Működési célú kiadások</i>	1172	0	0	
8.	Személyi juttatások	510			
9.	Munkaadókat terhelő járulékok	134			
10.	Dologi kiadások	378			
11.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
12.	Speciális célú támogatások	150			
	<i>Felhalmozási célú kiadások</i>	0	0	0	
13.	Beruházások				
14.	Felújítások				
15.	Egyéb felhalmozási kiadások				
16.	Kiegyenlítő, függő, átfutó kiadás				
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	1172	0	0	

**Tájékoztató a Cigány Kisebbségi Önkormányzat
2011.évi költségvetési bevételeiről-kiadásairól**

ezer Ft-ban

Sor-sz.	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2011.évi terv	Módosított ei.	Teljesítés	telj./ mód.ei.(%)
BEVÉTELEK					
1.	Intézményi működési bevételek	5			
2.	Önkormányzati sajátos működési bevétel				
3.	Támogatások				
3.1.	Önkormányzatok költségvetési támogatása				
3.2.	Helyi önkormányzati támogatás				
3.3.	Felhalmozási célú támogatás				
4.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek				
5.	Támogatás értékű bevételek	571			
6.	Államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz				
7.	Pénzforgalom nélküli bevétel	61			
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	637	0	0	
KIADÁSOK					
	<i>Működési célú kiadások</i>	637	0	0	
8.	Személyi juttatások				
9.	Munkaadókat terhelő járulékok				
10.	Dologi kiadások	237			
11.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
12.	Speciális célú támogatások	400			
	<i>Felhalmozási célú kiadások</i>	0	0	0	
13.	Beruházások				
14.	Felújítások				
15.	Egyéb felhalmozási kiadások				
16.	Kiegyenlítő, függő, átfutó kiadás				
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	637	0	0	

Sellye Város Önkormányzatának 2011. évi költségvetési terv bevételei címek szerint

Fejezet	Fejezetnév	Előirányzat csoport															
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10						
	Cím	Címnév	Intézm. műk.bev.	Önkorm. sajátos bev	Felhal. és tökéjell-ü bev.	Közp-1 ktsv-ból kapott tám.	Előző évi pénznar.	Hitel.kölcs ért. pap.bev.	Felhal-m-ra átvett peszk.	Műk-re átvett peszk.	Támogatás értékü bev.(áll.h.bel.)	Felhal-m-ra átvett peszk.	Műk-re átvett peszk.	Véglegesen átvett peszk.(áll.h.kív.)	Felügyeleti szervfői kapott tám.	Bevételek összesen	
I.	Sellye Város Önkormányzat																
	1.	Polgármesteri Hivatal															
		Önkorm. és többcélú kist. társ.igazg. tev-e	3305														7227
		Országos települési és ter.kisebbs. választ.															223
	2.	Önkormányzat feladatai															
		Önkorm. és többcélú kist. társ.igazg. tev-e	7048														82452
		Pedagógiai szakszolgálat															0
		Telep. hulladék összelev. válog.,elk. begy.															0
		Üdüléshelyi szálláshely szolg.	58														87
		Televízió-műsor összeáll. szolg.															0
		Finanszírozási műveletek															205955
		Közvilágítás															0
		Város.községgazd. szolg.	8661		20043												280772
		Önkorm-k.valamint többcélú kist.társ. elsz-1		157031	19504	150579											327114
		Tűzoltás, műszaki mentés,katasztróféhelyz. elh.															0
		A polgári véd.égarzati fel.															187
		Ár-és belvízvéd összref-ó lev.															0
		Rendszeres szoc. segély															0
		Idősekruak tám-sa															0
		Lakásfenntart. tám.norm.															0
		Helyi rendsz.lakásfennt.tám.															0
		Ápolási díj atanyi.jogon															0
		Ápolási díj mélt.jogon															0
		Helyi eseti lakásfennt.tám.															0
		Ármeneti segély															0

Sellye Város Önkormányzatának 2011. évi költségvetési terv kiadása címek szerint

Fejezet	Fejezethív	Előirányzat csoport													
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
	Cím	Címnév	Munkaadókat Személyi jel- lű kiadások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi jellegű kiadások	Egyéb folyó kiadások	Társad. és zoc- pol. jutt.	Felhal- m- ra átadott peszk.	Műk- re átadott peszk.	Felhal- m- ra átadott peszk.	Műk- re átadott peszk.	Felhalmozási kiadások	Hitel, kölcsön, é rt. p.	Tartalék	Kiadások összesen
1.	Sellye Város Önkormányzat														
1.	Polgármesteri Hivatal														
	Önkorm. és többcélú kist. társ. igazg. tev-e	87343	21752	21208	1625							313			132241
	Országos települési és ter. fejleszt. vállalat	175	47	20											242
2.	Önkormányzat feladatai														
	Önkorm. és többcélú kist. társ. igazg. tev-e	15754	2373	8315	12340			61615			12953		500	1000	114850
	Pedagógiai szakszolgálat			880											880
	Telep. hulladékt. beszedev. váll. eg. besz.			7785											7785
	Udvarhelyi szálláshely szolg.	52	7	215											274
	Televízió-műsor összeáll. szolg.			2863											2863
	Finanszírozási műveletek												131792		131792
	Közműellátás			7375											7375
	Város. közsz. gazd. szolg.	1560	422	74021	209			27325		43175	1600	219098			367410
	Önkorm.-k. valamint közbizt. kist. társ. elsz- t														0
	Tűzoltás, műszaki mentés, katasztrófavédezm., elh. A polgári véde. ágazati fel.	400	40	1388	124										1952
	Ár-és bevétel. összeáll. tev.	4098	1107	50											5255
	Rezszeres szoc. segély			100											100
	Időskorúak tám.-sa														80712
	Lakásfenntart. tám. norm.														1015
	Helyi rendsz. lakásfenntart. tám.														10152
	Ápolási díj alapny. jogon														1080
	Ápolási díj mell. jogon														17032
	Helyi eset. lakásfenntart. tám.														3512
	Ármeneti segély														0
	Temelési segély														5100
	Remekművel. díj														600
	Remekművel. díj														400

Sellye Város Önkormányzatának felhalmozási célú kiadásai célonként 2010-2012. évben (e Ft-ban)

Ssz.	Felhalmozási célú kiadások megnevezése	Bruttó beruh.	Előző évek telj.	2010. évi terv	Mód. et. (2011. II. 1.)	Teljesítés (2010. XII. 31.)	2011. évi terv		2010. év		2011. év		2012. év		Támogató	Kiadás befejezés időpontja	Megjegyzés
							2010. évi terv	Mód. et. (2011. II. 1.)	Teljesítés (2010. XII. 31.)	Saját erő	Támogatás	Saját erő	Támogatás	Saját erő			
Beruházások:																	
1.	Közösségi Ház fejlesztése az EKF program keretében (DOOP-4.1.1 D)	178 139	4 696	201 566	6 218	6 218	167 225	627	5 591	11 646	155 579				EU, BM önrés (2011. év: 6803e)	2008-2011	Bef-ten
2.	Közlekedésszabotázsi felúj-se (buszoból, vas áll.)	16 930	299		216	216		216								2008-2011. év	nem nyert, Bef-ten
3.	Közösségi közlekedés szilv jáv. (DOOP-5.1.2B), terület vásr.	90 625		6 194	1 454	1 454		1 454							EU	2010-2011. év	nem nyert, Bef-ten
4.	Figyelőállomás létesítése (Dobna)	800	740	60	60	60	60				60				EU	2008.09.16-2011. év	Bef-ten
5.	Benlakásos in-k fejl-se korszer. (TIOF-3.4.2.)	21 200	528												EU	2009-2011. év	nem nyert, Bef-ten
6.	Iskolák és kórházak vezetékek létesítése	18 334	1 007	17 333	17 333	17 327			16 500						TEKI	2009-2010.10.04.	A
7.	Polg. Hiv. szervezati fejlesztés (informatika) (ÁROP-1.A.2.)	8338		8338	6000	6000	2338	300	5700	117	2 221				EU	2009-2011. év	Bef-ten
8.	Hidrogeológiai védőtérü-tervezése	3751		3531	3751	3751			3751							2010-2011. év	Bef-ten
9.	Transzformátor helyreállítás	1828		1828	1828	1828			1828							2010-01-22	A
10.	Szemnyitrtelep	360		360	360	360			360							2010.03.16	A
11.	Fényviselő vásr. (Polg. Hiv.)	5400		5400	5400	5400			5400							2010.06.28	A
12.	Lakócsok vásr. (5db-Termálfürdő)	975		975	975	975			975						álveill peszk,SKTT	2010.08.10.;2010.12.27.	A
13.	Szoftver,berendezés vásr. (Könyvtár)	164 000		1 800			9 840			1 476	8 364				EU	2010.12.01.-2014.09.16	Bef-ten
14.	Sellyei kastélypark helyreállítása (KEOP-7.3.1.3.)	313				313				313							
14.	Polg. Hivatali kassza szerz. v. Összesen:	510 993	7 270	241 030	43 595	43 526	179 776	14 763	28 763	13 612	166 164			0			
Intézményi beruházások:																	
1.	Építési költségvetés	1 749	1 406	343	343	343										2008-2010. év	
2.	Sellyei Községi Közműüzem javító munk. Tars. fejl. előkészítés szer. (KEOP-2009-1.3.0)	9 662					9 662			9 662					EU, BM önrés, átvett pte. 2011.05.		lám. szerz. hírcs
2.	Intézmények összesen:	11 411	1 406	343	343	343	9 662	343	0	9 662	0			0			
2.	Beruházások mindösszesen:	522 404	8 676	241 373	43 938	43 869	189 438	15 106	28 763	23 274	166 164			0			
Felújítások:																	
1.	Települési bel- és külter. vízrendezés	134 000	1 364													2008-2011. év	nem nyert, Bef-ten
2.	Héhirányos hely. klím. pály.-Könyvtár, Múzeum, Talpasház, parkolók (DOOP-4.1.1.B.)	74 239	5 070	70 426	29 535	29 534	39 635	5 308	24 226		39 635				EU, BM önrés (2010. év: 461,2011. év: 17 91e)	2008-2011. év	Bef-ten
	Összesen:	208 239	6 434	70 426	29 535	29 534	39 635	5 308	24 226	0	39 635	0	0	0			
Pénzügyi befektetések kiadásai:																	
1.	Összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			

Ssz.	Felhalmozási célú kiadások megnevezése	Előző évek tejl.	2010.évi terv	Mod. el. (2011.évi terv)	Teljesítés (2010.XII.31.)	2011.évi terv		Forrás 2010.év		Forrás 2011.év		Forrás 2012.év		Támogató	Megjegyzés
						2011.évi terv	2010.évi terv	Saját erő	Támogatás	Saját erő	Támogatás	Saját erő	Támogatás		
	Támogatásértékű felhalmozási kiadások:														
1.	Kiss Gáza Ált. Iskola fejlesztés (SKTT-DDOP-pály.)	574	26 810	26 810	26 810	26 810	26 810	26 810	26 810	26 810	26 810	26 810	EU, BM önrör, MFB hitel	2008-2010	SKTT felh.c.pe.átladá s
2.	Tücsök Óvoda fejl-se serő (SKTT pály.)	4 700												2010	SKTT felh.c.pe.átladá s
3.	Tücsök Óvoda fejl-se serő (SKTT kp-tt pály.)	22 222												2010	SKTT felh.c.pe.átladá s
4.	Órnánság Tisztaságért. Önkorm. Társulás (Kompaktor értékesítés)fejl.celu peszck.átlad.	10 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	2010.01.hó	átadóknak	
5.	Sellyei Kisértségi Ivóvízminőség-javító Önk.Társ. fejl. előkészítés serő(KEOP-2009-1.3.0)	515			515	515	515	515	515	515	515	515	2011.05.hó	SKVIZ lán. ért felh.cél u peszck.átlad	
	Összesen:	565 122	31 810	5 000	27 325	5 000	27 325	5 000	27 325	0	0	0	0		
	Felhalmozási célra átadott eszközök:														
1.	EU Központi járóbeteg szakell. fejl. Serő, hitel (otl. író, pont) KÁTMOP-2.1.2	950 806	43 519	12 952	37 413	11 132	1 820	13 170	24 243	13 170	24 243	24 243	EU, BM önrör(2009.84 7.2010.1820.20 11.242456)kez 2008-2010 essegyalil. BM Önkorm.(2009:4970e)	2008-2010	
2.	ifjúsági szálláshely kialak-sa a termálfürdőben, terv, serő MVH (Városi Sportkör Egk)	26 670	340	340	340	340	340	340	340	340	340	340	Sportheg. felh.c.pe.átladá s	2010-2011.	
3.	Önkormányzati támogatás	4 749		8 059	8 059	8 059	8 059	8 059	8 059	8 059	8 059	8 059	kp-tt ltsv.	2010.01.-12.hó	háztart.felh.cél u peszck.átlad.
4.	Szűnyegtrő gép beszerzése (Kommunális Kft.)	1 323												háztart.felh.cél u peszck.átlad.	
	Összesen:	983 548	43 859	21 351	37 413	11 472	9 879	13 170	24 243	13 170	24 243	24 243			
	Önkormányzat mindösszesen:	2 287 902	387 125	99 481	284 149	36 543	62 868	54 107	230 042	54 107	230 042	230 042			
	Önkormányzat, intézményei mindösszesen:	2 299 313	387 468	99 824	293 811	36 896	62 868	63 769	230 042	63 769	230 042	230 042			

Működési célú kötelezettségvállalás:

Ssz.	Megnevezés	Előző évek tejl.	2010.évi terv	Mod. el. (2011.évi terv)	Teljesítés (2010.XII.31.)	2011.évi terv		Forrás 2010.év		Forrás 2011.év		Forrás 2012.év		Támogató	Megjegyzés	
						2011.évi terv	2010.évi terv	Saját erő	Támogatás	Saját erő	Támogatás	Saját erő	Támogatás			
1.	Polg.hív.szenvezetfejlesztés (ÁROP-1.A.2.)	12 510	12 510	3 429	3 429	9 081	9 081	1 033	2 366	454	8 627	8 627	EU	2009-2011.év	Kezels-befejezés időpontja	
2.	Rendészény támogatás EKf progr.(DDOP-4)	30 643	2 500	14 065	14 065	16 578	16 578	4 501	9 564	3 179	13 399	13 399		2010.év		
3.	Hátányos helyz.kisv.pály. (4.1.1.B.)	1 257		1 257	1 257			502	755				EU, BM önrör	2008-2011.év	Bef. len	
4.	Számítástechnikai eszk.vásr. (laptop-9db+1db-kepv.)	1 259	1 259	1 409	1 409			1 409					Képv. tisz. díj len.	2010.03.hó	Kisértségi peszck.	
5.	Vendéglátó létesítmények restaurálása	889	889	349	349			889					Állvert.pe	2009.05.01-2010.06.30	Dologi kiadás	
	Önkormányzat, intézményei mindösszesen:	45 568	17 158	20 509	20 509	25 659	25 659	7 445	13 604	3 633	22 026	22 026	0	0	0	

Sellye Város Önkormányzatának felhalmozási célú bevételei-kiadásai (ÖNHKI pályázat feltételei alapján)

No.	BEVÉTELEK	2010. évi terv előirányzat	2010. évi várható tény	2011. évi terv előirányzat
1.	Támogatások (2+...+8)	16500		
2.	• Cimzett és céltámogatás			
3.	• Leghátrányosabb helyzetű kistérs. felzárkóztat. támogatása			
4.	• Fejlesztési és vis maior támogatás			
5.	ebből: működési c. vis maior tám.			
6.	• Szakmai és informatikai fejlesztési feladatok támogatása			
7.	• Központosított támogatásokból felhalm. célú	16500		
8.	• Egyéb tám. felhalm. célú			
9.	Társ. gazd. és infrastr. szempontból elmaradott települések támogatása	6769	6769	6648
10.	Lakáshoz jutás támogatása	5139	5139	5139
	Megyei önk. SZJA bev.-ből felhalm-i célú (22%)			
11.				
12.	Felhalmozási célú pénzeszköztétel, tám. értékű bev.	283839		239704
13.	ebből: felh-i c. fordított szakképzési támogatás			
14.	Magánszemélyek kommunális adója	10000		11000
15.	Magánszem. által befizetett építm., telek- és luxusadó 20%-a			
16.	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek (ing. eladás, bérlet)	24055		39547
17.	ebből: önkorn. lakásértékesítés bevétele			
18.	Allamháztartáson kívülről származó befektetett pénzügyi eszközök kamata			
19.	Előző évi maradv., eredm. felhalmozási része			
20.	ebből: -2005. és 2006. évi vis maiorés közp. tám. maradványa			
21.	- lakásértékesítés elsz-i számla egyenlege			
22.	Felhalmozási ÁFA visszatérülés			
23.	Értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak ÁFA-ja	4390		5011
24.	Korábban nyújtott kölcsönök visszatérülése (csak fejlesztési célú)	1772		13038
25.	Felhalmozási célú hitel, kötvény kibocsátás	70223		40847
26.	Ezen belül lejárati értékpapír visszaváltása (csak fejlesztési bevételekből)			
27.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1+9+10+11+12+14+15+16+18+19+22...+26)	422687	11908	360934
28.	ebből: működési célú kiadások finanszírozása			
	Előző évek fel nem használt maradv., eredménye			
No.	KIADÁSOK	2010. évi terv előirányzat	2010. évi várható tény	2011. évi terv előirányzat
29.	Felújítások (ÁFA-val együtt)	71315		39635
30.	ebből: - szakképzési tám-ból megvalósított felújítás			
31.	- közp. ei-ből és vis maior tám-ból megv. felúj.			
32.	Beruházási kiadások (ÁFA-val együtt)	240832		189438
33.	ebből: - szakképzési tám-ból megvalósított beruházás			
34.	- közp. ei-ből és vis maior tám-ból megv. beruh.			
35.	Pénzügyi befektetések kiadásai			
36.	Felhalmozási célú pénzeszközátadás, tám. értékű kiadás	77469		70500
37.	ebből: - lakáshoz jutás támogatása végleges jelleggel			
38.	- közp. ei-ből és vis maior tám-ból megv. átadás			
39.	Felhalmozási c. hitelvisszafiz., kötvényvisszavált.	20831		41663
40.	Felhalmozási célú hitelek kamata	5400		2400
41.	Értékesített tárgyi c. immat. javak ÁFA befizetése	5640		5011
42.	Értékpapírok			
43.	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása és visszafiz.	1200		500
44.	Felhalmozási célú tartalék			
45.	Saját rezsizs beruházás kiadásai			
46.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (29+32+35+36+39+...+45)	422687	0	349147
47.	Fedezet nélküli kötelezettség-vállalások			
	Felhalmozási többlet +/-hiány- (legkedvezőbb, ha az érték=0)	0	11908	11787

Hitelszükséglet Hitelszükséglet
t+kamat t+kamat

6.számú melléklete

az 5/ 2011. (II. 08.) számú költségvetési rendelet

Sellye Város Önkormányzat 2011.évi tartalékai

ezer Ft-ban

Sor-sz.	Feladat/cél	2010.évi előirányzat	Az átcsoportosítás jogát gyakorolja
1.	Általános tartalék Önk.	1000	Polgármester
2.	Általános tartalék CKÖ	400	CKÖ elnök
3.	Orm. Tiszt. Önk. Társ.	1290	OTÖT elnök
4.	Sellyei Kistérs. Ivóvízmin.-jav. Önk. Társ.	2118	SKVIZ elnök
	Általános tartalék összesen:	4808	
5.	Céltartalék		
6.	Államháztartási tartalék		
	Összesen	4808	

7. számú melléklete
az 5/2011.(II.08.) számú költségvetési rendelet
Sellye Város Önkormányzat több éves kihátással járó feladatok
előirányzata éves bontásban

Sor- sz.	Feladat	Összes kiadás	Ebből					
			Előző év végéig	Bázis évi (előzetes) tény	Terv évi előirányzat	2012		
						2012	2013	2014
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	1) Felújítási feladatok	74239	5070	29534	39635			
	Hátrányos helyzetű kisváros fejl.							
2.	2) Beruházási kiadások	178139	4696	6218	167225			
3.	Közösségi Ház fejlesztése ,EKF progr.	800	740	60	60			
4.	Figyelőkutak létesítése (Dobina)	8338		6000	2338			
5.	Polg.Hiv.szervezettefejlesztés	164000			9840			
6.	Sellyei kastélypark helyreállt-sa	9662			9662			
7.	Építményjavító projekt	1749	1406	343				
8.	Cépkocsi lízing (Egészségügyi Központ)	547685	574		26810			
9.	3.) Felhalmozási célú pénzeszköz átadások	950806	45313	12952	37413			
	Kiss Géza Ált Isk.fejlesztése	26670		340				
	Eü.Központ járóbeteg szakell. fejl.							
10.	Ifjúsági szálláshely kialak. sa SE.	1962088	57799	55387	292983	0	0	0
	Felhalmozási kiadás összesen:							
11.	3) Működési célú feladatok	1257		1257				
	Hátrányos helyzetű kisváros fejl.							
12.	Közösségi Ház fejlesztése ,EKF progr.	30643		14065	16578			
13.	Polg.Hiv.szervezettefejlesztés	12510		3429	9081			
	Működési kiadás összesen:	44410	0	18751	25659	0	0	0
	Mindösszesen:	1992731	57799	69452	309561	0	0	0

ezer Ft-ban

az 5/2011.(II.08.) számú költségvetési rendelet 8.számú melléklete
Sellye Város Önkormányzatának adóssághállománya, kezesség- és garancia vállalása, a kölcsönök állománya lejárat, hitelezők és célok szerint 2011-2015.években

Sorszám	Megnevezés	Felvételi év	Lejárat éve	Összege	Lejáratú évek/források					További évek	Összesen	
					Tévet megelőző évek	2011	2012	2013	2014			2015
1.	Felhalmozási célú hitel			Tőke	30000							30000
	Üzletkör építés	2004	2009-04-30	Összesen	30000							30000
2.	Felhalmozási célú Hitel			Tőke	30060							30060
	járóbeteg szakellátó	2008	2009-11-30	Összesen	30060							30060
3.	Felhalmozási célú Hitel			Tőke	1749							1749
	Gépkocsis vásárlás (Eü.Kp)	2004	2010	Összesen	1749							1749
4.	Felhalmozási célú Hitel			Tőke		7716	7716	7716	7716	3857		27005
	Közoktatás fejlesztés MFB hitel	2009	2014-06-05	Összesen		7716	7716	7716	7716	3857		27005
5.	Felhalmozási célú Hitel			Tőke	831	1663	1663	1663	831			6650
	Ingatlan vásárlás (Mátyás kir. u.) MFB hitel	2009	2014-06-05	Összesen	831	1663	1663	1663	831			6650
6.	Felhalmozási célú Hitel			Tőke	20000							20000
	Éven belüli fejt. hitel (4 fejt. cél támogat. megél.)	2009	2010-07-15	Összesen	20000							20000
7.	Felhalmozási célú Hitel			Tőke	40000							40000
	Éven belüli fejt. hitel (4 fejt. cél támogat. megél.)	2011	2012-07-15	Összesen	40000							40000
	Felhalmozási célú Hitel			Tőke	82640	41663	9378	9379	8547	3857	0	155464
	Összesen			Összesen	82640	41663	9378	9379	8547	3857	0	155464
8.	Rövidlejáratú fizika hitel-keret	2010-07-15	2011-07-15	hitelkeret: 50000 2010.12.31-i áll.: 41.377 eFt	18032	41377						59409
9.	Munkabérlőhitel	2010	folyamatosan havonta	2010.12.31-i áll.: 8.459 eFt		8459						8459
10.	Int. támogat. megelőlegező hitel	2011.01.31	2012-01-31	hitelkeret: 28000 eFt 2010.12.31-i áll.: 0 eFt		28000						28000
	Működési célú hitellátó gssz.			77836	18032	49836	0	0	0	0	0	67868
Hitefelvétel/források mindösszesen:				233300	100672	91499	9378	9379	8547	3857	0	223332

Közösségvállalás:	2010	2011	Tévet megelőző évek	2011	2012	2013	2014	2015	További évek	Összesen
Készítő közösség (Kommunális Kft-fszia hitel)	3000	2011	3000							
Készítő közösség (Az Ormáns. Egész.Nonprf.Kft-fejll.seió)	24929	2018-12-31	24929	3116	3116	3116	3116	3116	9349	24929
Készítő közösség (Az Ormáns. Egész.Nonprf.Kft-telek 3. Vásr.)	15300	2013-12-31	15300	2646	2646	2646				15300
Közösségvállalás összesen:	43229		7363	8762	5762	5761	3116	3116	9349	40229
Kölcsönök:			0	0						
1. Működési célú kölcsön kifizetés:				50						
Működési célú kölcsön megtérülés:			12538	500						
2. Felhalmozási célú kölcsön kifizetés:				-13038						
Felhalmozási célú kölcsön megtérülés:										
Kölcsön egyenleg összesen:			12538	-12488						

A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2011-2012-2013 évi alakulását külön bemutató mérleg (eFt-ban)

Sellye Város Önkormányzat

Megnevezés	Sorszám	2011.évre	2012.évre	2013.évre	Vált.%-ban 4a/3o.
1.	2.	3.	4.	5.	
I. Működési bevételek és kiadások					
Intézményi működési bevételek (levonva a felhalmozási ÁFA visszatérülések, értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak ÁFA-ja)	1	17 545	18 071	18 613	103
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	2	146 031	150 412	154 924	103
Önkormányzatok költségvetési támogatása	3	150 579	155 096	159 749	103
Működési célú pénzeszköztétel	4	134 248	138 275	142 424	103
Működési célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	5	50			0
Rövidlejáratú hitel	6	165 108	119 254	120 037	72
Rövidlejáratú értékpapírok értékesítése, kibocsátása	7				
Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	8	2 746	2 000	2 000	73
Működési célú bevételek összesen (01+...+08)	9	616 307	583 109	597 748	95
Személyi juttatások	10	148 184	152 630	157 208	103
Munkaadókat terhelő járulékok	11	36 278	37 366	38 487	103
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások (levonva az értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak utáni ÁFA befizetés és kamatkifizetés)	12	140 207	144 600	148 900	103
Működési célú pénzeszköztadás, egyéb támogatás	13	68 097	44 900	45 800	66
Társadalom és szoc.pol.juttatás	14	120 984	124 614	128 352	103
Működési célú kölcsönök nyújtása és törlesztése	15				
Rövidlejáratú hitel visszafizetés	16	90 129	70 000	70 000	78
Rövidlejáratú hitel kamata	17	7 620	6 000	6 000	79
Rövidlejáratú értékpapírok beváltása, vásárlása	18				
Tartalékok	19	4 808	3 000	3 000	62
Működési célú kiadások összesen (10+...+19)	20	616 307	583 109	597 748	95
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások					
Önkormányzatok felhalmozási és tőkejellegű bevételei	21	50 547	20 000	20 000	40
Fejlesztési célú támogatások	22				
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	23	239 704	1 100	1 100	0
Felhalmozási ÁFA visszatérülés	24				
Értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak ÁFA-ja	25	5 011			
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	26	13 038	1 000	1 000	8
Hosszúlejáratú hitel	27	40 847	5 778	5 778	
Hosszúlejáratú értékpapírok kibocsátása	28				
Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	29				
Felhalmozási célú bevételek összesen (21+...+29)	30	349 147	27 878	27 878	8

Megnevezés	Sor- szám	2011.évre	2012.évre	2013.évre	Vált. %-ban 4o/3o.
1.	2.	3.	4.	5.	
Felhalmozási kiadások (ÁFA-val együtt)	31	189 438			0
Felújítási kiadások (ÁFA-val együtt)	32	39 635			0
Értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak utáni ÁFA befizetés	33	5 011			
Felhalmozási célú pénzeszközátadás	34	70 500			
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása és törlesztése	35	500	500	500	100
Hosszúlejáratú hitel visszafizetése	36	41 663	9 378	9 378	23
Hosszúlejáratú hitel kamata	37	2 400	3 000	3 000	125
Hosszúlejáratú értékpapírok beváltása	38				
Tartalékok	39		15 000	15 000	
Felhalmozási célú kiadások összesen (31+.....+39)	40	349 147	27 878	27 878	8
Önkormányzat bevételei ÖSSZESEN: (09 + 30)	41	965 454	610 987	625 626	63
Önkormányzat kiadásai ÖSSZESEN: (20 + 40)	42	965 454	610 987	625 626	63

az 5/2011. (II. 08.) számú költségvetési rendelet 10. számú melléklete
Sellye Város Önkormányzat 2011. évi az Európai Unió projektjei

Sor- sz.	Megnevezés	Bevétel					Kiadás		
		Támogatást biztosító megnevezése	Támogatás összesen	Előbbiből terv évi támogatás	További évekből	Terv évet megelőző kiadás	Terv évben	További évekből	
1.	Önkormányzat belüli megvalósuló projektek Közösségi Ház fejl-se (DDOP-4.1.1.D)EKF program Hátrányos helyz.kisv.pály.-Könyvtár, Múzeum, Talpasház, parkolók (DDOP-4.1.1 B.)	EU, BM	184133	168978		24979	183803		
2.	Polg.Hiv.szervezetfejl.(ÁROP-1.A.2)	EU, BM	67659	67659		5070	70426		
3.	Sellyei kastélypark helyreállítása (KEOP-7.3.1.3.)	EU	18944	10848		9429	11419		
4.	Sellyei ivóvízminőség javító program (KEOP-2009-1.3.0.)	EU	8364	8364			9840		
5.	Önkormányzaton kívüli megvalósuló projektekhez Kiss Géza Ált. Isk.fejl.(SKTT-DDOP pály.)önerő	EU				574	26810		
6.	Eü.Központ járóbeteg szakell.fejl.(Non-profit Kft.)TIOP-2.1.2 önerő	EU, BM, BM-iÖnk.		24243		58265	37413		
7.									

ezer Ft-ban

az 5/2011.(II.08.) számú költségvetési rendelet
11. számú melléklete
Sellye Város Önkormányzat 2011. évi közvetett támogatásai

ezer Ft-ban

Sor- sz.	A támogatás kedvezményezettje (csoportonként)	Adóelengedés			Adókedvezmény			Egyéb			Összesen eFt
		jogcíme (jellege)	mértéke %	összege eFt	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege eFt	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege eFt	
1.	Kommunális adó	Méltány.	100	50	Méltány.	50	100				150

12. számú melléklete
 az 5/2011.(II.08.) sz. költségvetésirendelet
 Sellye Város Önkormányzat 2011. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

eFt-ban

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek													
1. Saját bevétel	4400	18744	4200	4100	14810	4100	4200	4200	4100	4100	3100	3049	73103
2. Átvett pénzeszköz	5000	5000	44800	3500	68000	5500	25000	20000	19100	110400	11000	56652	373952
3. Támogatás	22800	21200	41200	21200	21200	21200	21360	21200	41350	21200	21200	21500	296610
4. Hífel, kötvény	67929	32029	-51240	114031	-58697	17200	2602	132325	-7178	-87700	47835	9907	219043
5. Előző évi pénzmar. igénybevétele												2746	2746
6. Bevételek összesen (1-5)	100129	76973	38960	142831	45313	48000	53162	177725	57372	48000	83135	93854	965454
Kiadások													
7. Működési kiadások.	38000	35000	38900	42000	45000	48000	43500	70500	46700	48000	83135	61046	599781
8. Adósságszolgálat	62129			40831					832			28000	131792
9. Felújítási kiadások		39635											39635
10. Fejlesztési kiadások		2338	60	60000	313		9662	107225	9840				189438
11. Tartalék felhasználása												4808	4808
12. Kiadások összesen (7-11)	100129	76973	38960	142831	45313	48000	53162	177725	57372	48000	83135	93854	965454
pénzállomány 6 és 12 különbsége	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0