

**Ajka Város Önkormányzata Képviselő-testületének
25/2011. (X.31.) rendelete**

az önkormányzat 2011. évi költségvetésének 15/2011. (VI.29.), 12/2011. (IV.28.) rendeletekkel módosított 3/2011.(II.11.) rendelet módosításáról

Ajka város Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. tv. (továbbiakban: Áht.) 65. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a következőt rendeli:

1. §

- (1) Az Ajka Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2011. évi költségvetését módosítja és a rendelet 2. §. (1) bekezdésében

az Ajka Város Önkormányzata 2011. évi költségvetési előirányzata

bevételi összegét 11.572.879.000 forintban,

kiadási összegét 12.099.506.000 forintban,

finanszírozási előirányzata

bevételi összegét 600.000.000 forintban,

kiadási összegét 73.373.000 forintban,

a költségvetés

bevételi főösszegét 12.172.879.000 forintban,

kiadási főösszegét 12.172.879.000 forintban, a 2. számú melléklet szerinti bevétel-kiadás mérlegegyezőségével állapítja meg, a 2/A. mellékletben bemutatott pénzügyi mérleg szerint.

- (2) Az önkormányzat 2011. évi költségvetési előirányzatainak részletezését a rendelet 3-4. számú melléklete szerint állapítja meg.

- (3) Az önkormányzat 2011. évi költségvetésének kiadási főösszegén belül:

Költségvetési kiadási előirányzatok:

a személyi jellegű kiadásokat 3.423.277.000 forintban,

a munkaadókat terhelő járulékokat 901.310.000 forintban,

a dologi jellegű kiadásokat 4.442.698.000 forintban,

támogatásértékű működési kiadások 17.742.000 forintban,

működési célú pénzeszköz átadás

államháztartáson kívülre 205.809.000 forintban,

társadalom és szoc. pol. támogatás 370.763.000 forintban,

az ellátottak pénzbeni juttatásai 17.345.000 forintban,

felhalmozási célú kiadások:

felújítási kiadások 72.389.000 forintban,

beruházási kiadások 1.934.625.000 forintban,

támogatásértékű felhalmozási kiadások 85.940.000 forintban,

felhalmozási célú pénzeszköz átadás

államháztartáson kívülre 276.737.000 forintban,

pénzügyi befektetések 142.373.000 forintban,

adott kölcsönök 26.400.000 forintban,

finanszírozási műveletek kiadási előirányzata:

befektetési célú finanszírozási

műveletek kiadása (felhalm. hitel tör.)

73.373.000 forintban

a rendelet 4-5., 5/A, 7. számú mellékleteiben részletezettek szerint, a felhalmozási kiadásokat a 6., 6/A. számú mellékletben megjelölt feladatokkal és előirányzatokkal, feladatokkal és előirányzatokkal, a 12. számú mellékletet az éves előirányzat felhasználási ütemterv részletezésének megfelelően állapítja meg, a 14. számú mellékletet a több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok, és évenkénti bontásnak megfelelő részletezettséggel, pedig kiegészíti.

- (4) A Rendelet 5. § (1) bekezdésében az önkormányzat 2011. évi költségvetésében 15.000.000 forint működési általános, 38.908.000 forint működési cél- és 128.190.000 forint felhalmozási céltartalékot állapít meg. A céltartalék feladatonkénti részletezését, felhasználását a költségvetési rendelet 7. számú melléklete tartalmazza.

2. §

- (1) Ezen rendelet 2011. november 01-jén lép hatályba.

A j k a, 2011. október 31.

Kihirdetés napja: 2011. október 31.

Schwartz Béla
polgármester

Dr. Jáger László
j e g y z ő

INDOKOLÁS

Ezen rendeletmódosítási javaslat az Ámr. 67. § (2) bekezdésére figyelembevételével készült, mivel az önkormányzat joga és kötelessége is megjeleníteni negyedévente, de legkésőbb a költségvetési beszámoló irányító szervhez történő megküldéséig külön jogszabályban meghatározott határideig, a költségvetés módosítása és a képviselő-testület elé terjesztése.

A költségvetési rendelet módosított előirányzataiba beépítésre került változás 208.336 eFt előirányzat növekedést jelent, mellyel a költségvetés főösszege 12.172.879 eFt-ra módosult.

Az előterjesztés készítésének lezárása: 2011. október 20-án történt.

A rendelet 1. §-ához:

A legutóbbi költségvetési rendeletmódosításban foglalt előirányzat költségvetés főösszege 11.964.543 eFt volt, a Magyar Államkincstár egyeztető levelét figyelembe véve a költségvetési előirányzatokat a féléves beszámolás során az alábbi előirányzatokkal kellett módosítani:

- a SZJA jövedelemkülönbség mérséklésének 531 eFt-os csökkentése,
- a helyi közösségi közlekedési normatív támogatás 37 eFt-os csökkentése.

Bevételek

Működési bevételek

A Bakonykarszt Zrt. 2011. évben víz- és csatornadíj használatára az eredeti tervezéstől eltérően 36.000 eFt + 9.000 eFt bérleti díjat jutatott az önkormányzatnak a 160/2011.(VIII.08.) Kt. határozat alapján. A többletbevételből az alábbi feladatokra csoportosítottunk át előirányzatot:

- **9.000 eFt** –ot a kiszámlázott termékek és szolgáltatások áfa előirányzatához.
- Működési célú pénzeszköz átadás – Államháztartáson kívülre – nem önkormányzati többségi tulajdonú – egyéb vállalkozásoknak
A 161/2011.(VIII.08.) Kt. határozatban foglaltaknak megfelelően Ajka Város Önkormányzatának Képviselő-testülete döntött a helyi tömegközlekedés 2011. évi támogatásáról. A támogatás mértéke 43.000 eFt, melyből a **2011. évet 23.000 eFt**, míg a **2012. évet 20.000 eFt** kifizetés terheli.
- **Béke u. – Téglagyári u. korszerűsítése – Téglagyári u-i csomópont kialakítása**
Pályázat keretében tervezzük megvalósítani a Béke u. és Téglagyári u. felújítását, valamint ezzel egyidejűleg a Téglagyári u. közlekedési csomópont kialakítását. A csomópont kialakítására vonatkozó tervekkel és engedélyekkel rendelkezünk, de a pályázat részét képező egyéb útszakaszokra vonatkozó tervekkel, valamint a teljes pályázat összeállításához szükséges egyéb dokumentumokkal nem. A **2.000 eFt** előirányzat a pályázat benyújtásához szükséges dokumentumok elkészítésének és beszerzésének költségeire biztosít fedezetet.

- **Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartás**
Az évközben folyamatosan jelentkező problémákra, a balesetveszély elhárítására, bekövetkezett rongálásokra a tervezett előirányzat nem nyújt elegendő fedezetet. A biztonságosabb üzemeltetés feltételeinek megteremtése érdekében, a jelentkező plusz feladatok nagyságrendje miatt (kátyúzási többlet igény, murvás utak helyreállítása, kidöntött közlekedési táblák helyreállítása stb. miatt szükséges a **2.500 eFt** előirányzat emelés.
- **Zöldterület-kezelés**
A 2011. évi költségvetés tervezésekor a pénzügyi fedezethiány miatt nem volt lehetőség elegendő fedezetet biztosítani bizonyos önkormányzati tulajdonú terület fenntartási munkáinak elvégzésére. Mivel a városképi szempontok ezt szükségessé teszik, egyes területeken az elvégzendő feladatok nem hagyhatóak el, szükséges a kaszálási, fenntartási munkák elvégzése. A tervezett **2.000 eFt** többlet előirányzat ezen munkák elvégzésre biztosíthat lehetőséget.
- **Intézményi karbantartások**
Az intézményi karbantartási munkák végzése során egyre több olyan feladat jelentkezik, melynek elvégzése indokolt. A rendelkezésre álló éves keret az anyagok, díjak folyamatos emelkedése miatt egyre kevesebb feladat elvégzésére nyújt lehetőséget. A műszakilag indokolt feladatok elvégzése érdekében javasolt a **2.500 eFt** előirányzattal a tartalékkeret emelését.
- **Felhalmozási tartalék / Céltartalék / Műszaki előkészítések** előirányzatát 4.000 eFt-tal módosítottuk.

Támogatások

Központosított támogatások

Ajka város Önkormányzata 700 eFt pályázati **közművelődési érdekeltségnövelő (könyvtári állománygyarapítás) támogatásban** részesült, a feladat végrehajtása érdekében az előirányzatot átcsoportosítottuk, a Nagy László Városi Könyvtár és Szabadidő Központ intézményhez, az intézményfinanszírozás címén a dologi kiadások fedezetéül.

Normatív kötött felhasználású támogatások

A Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. törvény IX. Fejezet Helyi Önkormányzatok támogatása és átengedett személyi jövedelemadója 5. Cím Központosított előirányzatok, 5. számú mellékletének 10. pontja szerint „**Helyi közösségi közlekedési normatív támogatása**” címen Ajka Város önkormányzata **autóbusz üzemágra 4.036 eFt** összegű normatív támogatásban részesült. A központosított támogatással a működési pénzeszköz átadások (kiadások) között lévő - helyi tömegközlekedés támogatása előirányzatát módosítottuk.

2011. évi bérkompenzáció

A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2011. évi kompenzáció havi részletességgel kerül folyósításra, az előirányzatok az intézmények költségvetésébe az alábbiak szerint épült be:

| Intézmények | május hónap után járó | június hónap után járó | július hónap után járó | augusztus hónap után járó | szeptember hónap után járó | Finan- szírozás összesen (eFt-ban) | Személyi juttatások (eFt-ban) | Munka- adókat terhelő járulékok (eFt-ban) |
|---|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|--|---|---|--|--|
| Városi Óvoda | 524 180 | 519 608 | 508 723 | 499 790 | 499 410 | 2 552 | 2 009 | 543 |
| Borsos Miklós Általános Iskola | 252 358 | 251 342 | 254 898 | 264 170 | 258 966 | 1 282 | 1 009 | 273 |
| Fekete István - Vörösmarty Mihály Általános Iskola, Gimnázium és Szakközépiskola | 527 984 | 518 316 | 477 170 | 470 184 | 470 816 | 2 464 | 1940 | 524 |
| Simon István Általános Művelődési Központ | 80 676 | 80 776 | 80 776 | 80 776 | 75 570 | 399 | 314 | 85 |
| Nagy László Városi Könyvtár és Szabadidő Központ | 122 566 | 117 866 | 117 866 | 126 758 | 104 402 | 589 | 464 | 125 |
| Térségi Családsegítő és Gondozási Központ | 231 418 | 206 400 | 196 998 | 204 366 | 196 041 | 1 035 | 815 | 220 |
| Városi Bölcsőde | 71 344 | 67 572 | 67 572 | 65 451 | 58 682 | 331 | 261 | 70 |
| Tárkányi Károly Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság | 102 756 | 102 756 | 124 980 | 124 980 | 109 994 | 565 | 445 | 120 |
| Magyar Imre Kórház | 1 656 632 | 1 428 790 | 1 440 651 | 1 419 817 | 1 423 627 | 7 370 | 5 803 | 1 567 |
| Polgármesteri Hivatal | 342 406 | 222 136 | 224 296 | 210 706 | 201 688 | 1 201 | 946 | 255 |
| Ajkai Szakképző Iskola és Kollégium | | | 555 024 | 552 887 | 590 200 | 1 698 | 1337 | 361 |
| Bródy Imre Gimnázium és AMI | | | | 209 184 | 201 805 | 411 | 324 | 87 |
| Összesen | 3 912 320 | 3 515 562 | 4 048 954 | 4 229 069 | 4 191 201 | 19 897 | 15 667 | 4 230 |

Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatása

A Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. törvény 5. számú mellékletének 7. pontja alapján a támogatás értéke 9.881 eFt. A prémiumévek programban részt vevők létszáma 20 fő. Az érintett költségvetési szervek a kiadásokat a 2011. évi eredeti költségvetés előirányzatok között megtervezték, ezért a pályázati támogatással a kiadási oldalon a központi támogatás korrekciója előirányzatát emeltük meg.

A beilleszkedési, tanulási, magatartási nehézséggel küzdő (BTM) gyermekek támogatása
A 24/2011. (V.18.) NEFMI rendelet alapján a benyújtott igénylések elbírálása megtörtént, felsorolt intézményekben a rendelet 15. § (3) bekezdésében meghatározott célok (személyi és dologi költségek) megvalósításához nyújt lehetőséget. A felhasználásról a zárszámadás keretében és rendje szerint kell elszámolni.

| Intézmények | Támogatásra jogosító létszám (fő) | Támogatás összege dologi kiadásokra (eFt-ban) |
|--|--|--|
| Városi Óvoda | 8 | 102 |
| Borsos Miklós Általános Iskola | 39,5 | 506 |
| Fekete István - Vörösmarty Mihály Általános Iskola, Gimnázium és Szakközépiskola | 98 | 1 254 |
| Simon István Általános Művelődési Központ | 2,5 | 32 |
| Összesen | 148 | 1 894 |

Támogatásértékű működési bevételek

A **mozgáskorlátozottak közlekedési támogatásaként** az igénylés alapján 363 eFt támogatás érkezett, mellyel a 88212-5 Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása szakfeladat kiadási előirányzatát módosítottuk. A teljesítés társadalom- és szociálpolitikai támogatási kiadásként kerül elszámolásra.

A települési kisebbségi önkormányzatoknak

- **a központi költségvetésből nyújtott** 2011. évi általános működési támogatása 209.539,-Ft. Az eredetileg megtervezett 555.000,-Ft bevételi támogatást csökkentettük 345.461,-Ft-tal, a kiadási oldalon a természetben nyújtott támogatások előirányzatával együtt.
- **a 2011. évi feladatalapú támogatásra a** Cigány Kisebbségi Önkormányzat 512.590,-Ft, a Német Kisebbségi Önkormányzat 2.520.238,-Ft –ban részesült az előirányzatokkal a költségvetésüket módosítottuk.

Ajkai SZKI és a Bródy Imre Gimnázium AMI intézmények pályázati támogatására betervezett 10.000 eFt-ot, valamint tartalékok között megjelenített munkáltatói kötelezettségek előirányzatát megszüntettük az alábbiak információk miatt:

- Ajka Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 157/2011. (VII. 12.) Kt. határozatában pályázat benyújtásáról döntött a létszámcsoökkentéshez kapcsolódó felmentések fedezetéül szolgáló 16.179.443 Ft biztosítására. A pályázat benyújtása a hiánypótlással együtt határidőben megtörtént. A pályázatot a Magyar Államkincstár Veszprém Megyei Igazgatósága megfelelőnek ítélte és továbbította az elbírálásra jogosult szervnek.

2011. október 7-én a Belügyminisztérium internetes oldalán értesültünk arról, hogy pályázatunk nem támogatott.

A pályázat megfelelt a Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. törvény 5. számú melléklet 7. pontjában foglaltak, valamint az 5/2011. (III.3.) BM rendelet feltételeinek.

Tájékoztatást kértünk arra vonatkozóan, hogy Ajka város Önkormányzata 2011. II. ütemben benyújtott létszámcökkentési pályázata milyen konkrét indok alapján került elutasításra. Levelünkre írásbeli válasz még nem érkezett.

- Ajka Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 178/2011. (IX.12.) Kt. határozatában a pályázat III. ütemében hozzájárulást igényelt az általa fenntartott költségvetési szerveknél biztosított feladatellátás racionálisabb megszervezése folytán adódó álláshely-megszüntetéssel együtt járó létszámcökkentési döntéseihez kapcsolódó 2011. évben esedékes és 2012. évre áthúzódó jogszabályi kötelezettségei teljesítéséhez.

A pályázat benyújtását követően kaptunk értesítést arról, hogy a jogviszony megszüntetésével kapcsolatosan a létszámcökkentéssel érintett 7 főből 5 fő munkaügyi bírósághoz fordult. Fentiek miatt a III. ütemben benyújtott 7.635.420 Ft összegű pályázatot visszavontuk. Az igénylés – az 5/2011. (III.3.) BM rendeletnek megfelelően - akkor nyújtható be, amikor a bíróság jogerősen megállapítja a munkáltató által hozott döntés jogszerűségét.

Ajka város Önkormányzata és a Veszprém Megyei Önkormányzat között, a Bánki Donát Szakképző Iskola és Kollégium, a Bercsényi Miklós Szakközépiskola, Szakiskola és Kollégium, és a Bródy Imre Gimnázium, Szakközépiskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény átadásáról szóló, 2011. június 1-jén létrejött megállapodás 3-8. pontja alapján készült egy pénzügyi elszámolás mely alapján az alábbi előirányzatokat csoportosítottuk át az érintett intézmények költségvetésébe:

eFt-ban

| Jogcímek | Bánki | Bercsényi | Bródy | Összesen |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Szakmai, informatikai feladatokra | 446 | 259 | 493 | 1 198 |
| 2011. június havi bérkompenzáció | 341 | 212 | 222 | 775 |
| 2011. július havi bérkompenzáció | | | 209 | 209 |
| MÁK különbözet június hó | 10 056 | 9 369 | 7 904 | 27 329 |
| 2011. június havi nettó bérek | 8 657 | 10 461 | 8 989 | 28 107 |
| Intézmény finanszírozás összesen | 19 500 | 20 301 | 17 817 | 57 618 |

eFt-ban

| Jogcímek | Bánki | Bercsényi | Bródy | Összesen |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Személyi juttatás | 15 182 | 15 697 | 14 263 | 45 142 |
| Munkaadókat terhelő járulékok | 3 872 | 4 345 | 3 061 | 11 278 |
| Dologi kiadások | 446 | 259 | 493 | 1 198 |
| Kiadási előirányzat összesen | 19 500 | 20 301 | 17 817 | 57 618 |

Szakmai, informatikai feladatok felhasználásáról a zárszámadás keretében és rendje szerint kell elszámolni. A támogatást a helyi önkormányzatok az általuk fenntartott közoktatási intézményekben meglévő informatikai berendezések, felszerelések korszerűsítésére, fejlesztésére és működtetésükkel összefüggő beszerzésekre továbbá a nevelési-oktatási intézmények kötelező (minimális) eszközeiről és felszereléséről szóló jegyzék szerint taneszközök és felszerelések beszerzésre igényelhető.

A 15/2011. (VI.29.) önkormányzati rendeletben 237.777 eFt működési célú támogatásértékű bevételt terveztünk, melyet az intézmények költségvetésébe csoportosítottunk. A módosított előirányzathoz 170.780 eFt-ot a 4/12 normatívát átcsoportosítottunk a központi támogatásokhoz.

A működési célú támogatásértékű bevételt 51.364 eFt-tal megemeltük a bruttó elszámolás előírása szerint, mely előirányzat forrása az 57.618 eFt intézményfinanszírozásoknak, a 6.254 eFt mellett, a működési tartalék előirányzatát csökkentettük.

A három intézmény vonatkozásában számításokat végeztünk a 2011. első félévben keletkezett költségek finanszírozására, melyet tárgyalásos úton kívánunk rendezni a Veszprém Megyei Önkormányzattal.

A megállapodás 6. pontja szerint az átadó Megyei Önkormányzat vállalta, hogy az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII.19.) Kormányrendelet 16. számú melléklete alapján meghatározott nettófinanszírozás 2011. június 30-ig az önkormányzatoknak utalt 52,3%-nak megfelelő felügyeleti támogatást biztosít a visszaadandó intézmények számára. A 2011. első félévi költségvetési beszámoló, követelések és kötelezettségek tételes felülvizsgálata és a költségvetési beszámolóban megjelenő teljesítési adatok alapján.

A teljesítési adatok ismeretében a következő megállapításokat tettük. Az intézményi költségvetések teljesítési adatai szerint a kiadási előirányzatok alultervezése volt meghatározó, a dologi kiadások esetén különösen magas az arány (közel 70%). A teljesítésekben nem szerepelnek azok a számlák, amelyeket a tapolcai gazdasági központ nem fizetett ki. Ezeknek az első féléves kiadások között kellene szerepelnie, hiszen mindegyik a 2011. június 30. előtti időszakot terheli. A két önkormányzat közötti elszámolás alapját a költségvetési szervek valós helyzetét tükröző beszámoló jelentheti.

A 2011. első félévében keletkezett költségek finanszírozása a Veszprém Megyei Önkormányzat jogszabályon alapuló fenntartói kötelezettsége. Példaként említhető, hogy a február havi étkezési térítési díjakat beszedték a diákoktól, az állami költségvetésből a normatív támogatás megkapták, mégis a június 30-áig az átadás tényleges időpontjáig keletkezett kötelezettségeket hordozó számlák nem kerültek kiegyenlítésre.

Az áramdíjak februártól, márciustól, a vízdíjak áprilistól, a távfűtési díjak márciustól nem kerültek kifizetésre.

Az általunk kimutatott különbözetelek összege a 2011. június 30-ig felmerült számlák és kötelezettségek az alábbiak:

| Jogcímek | eFt-ban | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Bánki | Bercsényi | Bródy | Összesen |
| 2011. június 30-i mérleg szerinti szállítói állomány | 15 654 | 9 366 | 10 369 | 35 389 |
| Mérlegen kívüli kötelezettségek | 813 | 1 094 | 865 | 2 772 |
| Felügyeleti támogatás 52,3 %-a | -1 663 | | 3 874 | 2 211 |
| BTM-es pályázat | 102 | 320 | | 422 |
| Megyétől igényelt érték | 14 906 | 10 780 | 15 108 | 40 794 |

Kértük, a Veszprém Megyei Önkormányzat Elnökét, hogy a kimutatásokat szíveskedjen áttekinteni és 2011. szeptember 30-ig nyilatkozni, hogy az elszámolást elfogadják-e, az előterjesztés lezárásáig válasz nem érkezett.

Bízunk abban, hogy az elszámolás tárgyalásos úton rendezhető, mert ennek eredménytelensége esetén követelésünket kamatokkal növelten polgári peres úton kényszerülünk érvényesíteni.

A Központi Statisztikai Hivatal a 2011. évi népszámlálási adatfelvétel végrehajtásához, valamint az abban részt vevő számlálóbiztosok díjazásához szükséges 12.416 eFt-ot biztosított. A feladatot a 841173-1 Statisztikai tevékenység szakfeladaton kell elszámolni, az előirányzatból 9.225 eFt-ot személyi juttatásokra, 2.491 eFt-ot munkaadókat terhelő járulékokra, 700 eFt-ot dologi kiadásokra csoportosítottunk át.

K i a d á s o k

Működési tartalékok

Központi támogatások korrekciója előirányzat terhére átcsoportosításokat hajtottunk végre:

- **3.235 eFt-ot** az önkormányzati igazgatás dologi előirányzatához, a 2010. évi normatív állami támogatások és az iparüzési adó-erőképesség mérséklés visszafizetési kötelezettsége miatt, az Áht. 64/A § (4) bekezdése alapján keletkezett kötelezettség.
- **6.644 eFt-ot** a működési célú pénzeszköz átadások előirányzatához, mely a 139/2011. (VI.21.) Kt. határozat alapján az Új Atlantisz Többcélú Kistérségi Társulás tagönkormányzataként a Veszprém Megyei Önkormányzat fenntartásában működtetett Veszprém Megyei Egységes Pedagógiai Szakszolgálat Nevelési

Tanácsadó szakszolgálati feladatellátásához kapcsolódó normatíván felüli igazolt többletköltségek 70-%ának ellátotti létszám alapján arányosított részét tartalmazza.

- A 2011. évi **Szakmai és informatikai célok támogatásának normatíváját** átcsoportosítottuk. A támogatást a helyi önkormányzatok az általuk fenntartott közoktatási intézményekben meglévő informatikai berendezések, felszerelések korszerűsítésére, fejlesztésére és működtetésükkel összefüggő beszerzésekre továbbá a nevelési-oktatási intézmények kötelező (minimális) eszközeiről és felszereléséről szóló jegyzék szerint taneszközök és felszerelések beszerzésre igényelhető. A felhasználásról a zárszámadás keretében és rendje szerint kell elszámolni. Az eszközök beszerzése az intézményeknél történik, ezért az intézményfinanszírozást, valamint a dologi és beruházási kiadások előirányzatát megemeltük az alábbi értékekkel: 1.472 eFt Borsos Miklós Általános Iskola, 1.987 eFt Fekete István - Vörösmarty Mihály Általános Iskola, Gimnázium és Szakközépiskola, 1.180 eFt Simon István ÁMK.
- **Tanügyigazgatási ellenőrzéshez, fenntartói döntés előkészítése** az előirányzathoz 1.300 eFt-ot átcsoportosítunk, a működési pénzeszközök előirányzatához, az Erdei iskola működtetéséhez.

Felhalmozási tartalékok

Műszaki előkészítések előirányzatának tartalékából átcsoportosítottunk:

- **1.400 eFt-ot Temető kataszter – sírhely nyilvántartó-programra** – új temető.
A sírhely nyilvántartó program elkészíttetése a tulajdonos önkormányzat kötelessége. A program az elmúlt években a régi temetőre, valamint a felsőcsingeri temetőre vonatkozóan már elkészült. Jelen előirányzat a megkezdett munkarészek folytatásaként az új temetőre vonatkozó nyilvántartás elkészítését tartalmazza. A program állandó karbantartását és frissítését az Ajkai Temető Kft. vállalta.
- **1.200 eFt-ot Személygépkocsi beszerzésére**
A hivatali munkához használt Suzuki személygépkocsi többszöri meghibásodása, a munkavégzéshez szükséges gépkocsi igénybevételek magas száma, a távolabbi helységekhez használt biztonságosabb üzemvitel biztosítása érdekében elengedhetetlen egy használt személygépkocsi beszerzése.
- **2.100 eFt-ot Szent I. u. járda felújítás**
A Szent I. u-i járda műszaki állapota olyan mértékben leromlott, hogy azon a gyalogos közlekedés balesetveszélyessé vált. Több sérülésről érkezett a Polgármesteri Hivatal felé bejelentés. A járda javítását elkezdtük, de műszaki állapot miatt a megnyugtató megoldást csak a felújítás elvégzésével látjuk biztosíthatónak.
- **5.000 eFt-ot Ajkarendeki iskola homlokzat felújítása**
Az intézményi felújítási munkái során felmerült többletfeladatok elvégzése érdekében szükséges az előirányzat emelése. A fedezet a teljesen elavult állapotú esővíz levezető csatornarendszer cseréjére, a párkány és a csatlakozó eresz felújítására nyújt fedezetet mindkét iskolaépület esetében.

- **625 eFt-ot Padragi út (Szőlőhegyi és Iparos u. között) közvilágítás földkábel tervezése c. feladatra** szükséges az előirányzat átcsoportosítása a villamos földkábel fektetésének megtervezése.

Ajka város Önkormányzata a tűzoltóságok fejlesztésre vonatkozó pályázatok realizálása során a **Tárkányi Károly Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság részére 1 db gépjárműfecskendő beszerzéséhez 15.788 eFt önrészt biztosít.** A 2000 liter víz szállítására alkalmas vízszállító gépjármű beszerzésének előirányzatát a támogatásértékű felhalmozási kiadásokhoz csoportosítottuk át. A fennmaradó előirányzathoz átcsoportosítást hajtottunk végre a 500 eFt-ot a Röpi Suli működtetésére, 1.250 eFt-ot a Kézilabda Klub Ajka támogatásához.

Intézmények költségvetésének módosítása

1. Címzám: **Ajka Városi Óvoda**

Az intézmény vezetője költségvetési előirányzat módosítást kezdeményezett, melyben az alábbi előirányzat módosításokat kérte:

Támogatásértékű működési bevételek

- Fejér Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központja Ajkai Kirendeltségének támogatása – rövid időtartamú közfoglalkoztatásra **733 eFt**

A meghatározott céllal átvett pénzeszközökhöz kapcsolódó kiadások:

- Személyi juttatások **646 eFt**
 - Munkaadókat terhelő juttatások **87 eFt**
- összesen 733 eFt**

2. Címzám: **Borsos Miklós Általános Iskola**

Az intézmény igazgatója költségvetési előirányzat módosítást kezdeményezett, melyben az alábbi előirányzat módosításokat kérte:

Támogatásértékű működési bevételek

- TÁMOP 3.1.5-09/A/2/2009-0060 számú, Pedagógusképzések elnevezésű pályázat támogatása **2.346 eFt**
 - Vidékfejlesztési Minisztérium – iskolagyümölcs program **3.460 eFt**
- összesen 5.806 eFt**

A meghatározott céllal átvett pénzeszközökhöz kapcsolódó kiadások:

- Személyi juttatások **1.031 eFt**
 - Munkaadókat terhelő juttatások **278 eFt**
 - Dologi kiadások **1.037 eFt**
 - Egyéb természetbeni juttatások **3.460 eFt**
- összesen 5.806 eFt**

3. Címzám: **Fekete István – Vörösmarty Mihály Általános Iskola, Gimnázium és Szakközépiskola**

Az intézmény igazgatója költségvetési előirányzat módosítást kezdeményezett, melyben az alábbi előirányzat módosításokat kérte:

- A dologi kiadások előirányzata (tartós könyv) terhére 156 eFt-ot csoportosítottunk át az ellátottak juttatásának előirányzatához, mivel az ingyenes tankönyvellátásra jogosultak tankönyveink az ára meghaladta az általános hozzájárulásra igénybe vehető fajlagos összeget.

Támogatásértékű működési bevételek

- TÁMOP 3.1.5-09/A/2/2009-0060 számú, Pedagógusképzések elnevezésű pályázat támogatása **1.496 eFt**

A meghatározott céllal átvett pénzeszközökhöz kapcsolódó kiadások:

- Munkaadókat terhelő juttatások 700 eFt
 - Dologi kiadások 796 eFt
- összesen 1.496 eFt**

Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről

- Non-profit szervezetektől – Senior Sakkversenyre ASSE támogatása **1.086 eFt**

A meghatározott céllal átvett pénzeszközökhöz kapcsolódó kiadások:

- Dologi kiadások **1.086 eFt**

Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről

- Non-profit szervezetektől támogatása **1.014 eFt**

A meghatározott céllal átvett pénzeszközökhöz kapcsolódó kiadások:

- Felhalmozási kiadások laptop, projektor beszerzésére **1.014 eFt**

4. Cím szám: Simon István Általános Művelődési Központ

Az intézmény igazgatója költségvetési előirányzat módosítást kezdeményezett, melyben kérte az alábbi előirányzatok módosítását:

- A dologi kiadások előirányzata terhére 150 eFt-ot csoportosítottunk át a beruházási kiadásokhoz, a színvonalas szakmai munka elengedhetetlen kellékekeként 1 db laptop beszerzése forrásaként.
- A dologi kiadások előirányzata (tartós könyv) terhére 26 eFt-ot csoportosítottunk át az ellátottak juttatásának előirányzatához, mivel az ingyenes tankönyvellátásra jogosultak tankönyveink az ára meghaladta az általános hozzájárulásra igénybe vehető fajlagos összeget.

5. Cím szám: Nagy László Városi Könyvtár és Szabadidő Központ

Az intézmény igazgatója költségvetési előirányzat módosítást kezdeményezett, melyben kérte az alábbi előirányzatok módosítását:

Támogatásértékű működési bevételek

- Fejér Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központja Ajkai Kirendeltségének támogatása – hosszú időtartamú közfoglalkoztatásra 2.964 eFt
- NAV – SZJA 1 %-a 19 eFt

- TIOP 1.2.3-09/1 Ajka – Devecser – Pápa - Tapolca városi könyvtárainak
Infrastrukturális fejlesztése az oktatási, képzési szerep erősítése céljából 201 eFt
- összesen 3.184 eFt**

A meghatározott céllal átvett pénzeszközökhöz kapcsolódó kiadások:

- Személyi juttatások 2.611 eFt
 - Munkaadókat terhelő juttatások 353 eFt
 - Dologi kiadások 220 eFt
- összesen 3.184 eFt**

Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről

- Non-profit szervezetektől – Senior Sakkversenyre ASSE támogatása 100 eFt
 - Vállalkozóktól (BakonyGaszt, Polus Coop, AVÉP Kft., Ajka Kristály,
Dorner László ev. támogatása – Ajka Tárlat alkotói díjakra 350 eFt
 - Non-profit szervezetektől – iszapkárosult gyermekek táboroztatására 2.355 eFt
 - Weiz város támogatása – iszapkárosult gyermekek táboroztatására 3.019 eFt
- összesen 5.824 eFt**

A meghatározott céllal átvett pénzeszközökhöz kapcsolódó kiadások:

- Dologi kiadások 5.824 eFt

6. Címzám: Térségi Családsegítő és Gondozási Központ

Az intézmény igazgatója költségvetési előirányzat módosítást kezdeményezett, melyben kérte az alábbi előirányzatok módosítását:

A személyi juttatás terhére 2.476 eFt-ot, a munkáltatókat terhelő járulékok terhére 669 eFt-ot átcsoportosítottunk a dologi kiadások javára. A távhőszolgáltatás, a vízdíj szolgáltatás, gázenergia szolgáltatás és a jelzőrendszeres házi segítségnyújtáshoz igénybe vett szállítási szolgáltatás előirányzatához.

8. Címzám Tárkányi Károly Önkormányzati Tűzoltóság

A költségvetési szerv parancsnoka költségvetési előirányzat módosítást kezdeményezett, melyben kérte az alábbi előirányzatok módosítását:

- 2.536 eFt saját többletbevételek keletkeztek tűzvédelmi bírságból, szolgáltatásokból, bérbeadásból, kamatbevételből, kártérítési bevételekből, valamint a személyi juttatások előirányzatán képződő megtakarításokból 6.929 eFt-ot, a munkaadókat terhelő járulékokból 1.871 eFt-ot, csoportosítottunk át.

A dologi kiadásoknál 7.536 eFt-ot, a felújítási kiadásoknál 3.540 eFt-ot, és a beruházási kiadásoknál 260 eFt-ot kívánnak felhasználni. A személyi juttatások előirányzatának megtakarítása az év során 3 fő nyugdíjba vonulása után keletkezett, mivel a helyettük felvételt nyert alkalmazottak a tűzoltó szakképző tanfolyam kezdetekor létesítettek munkaviszonyt és így két fő esetében is közel hat havi bérmaradvány képződött. A dologi kiadásokon belül az év további részében is biztosítani kell a gépjárművek üzemanyag ellátását, a gázolaj árának emelkedése miatt. A felújítások között 2.000 eFt az I. emeleti vizesblokk felújítására, 700 eFt a nyílászárók cseréjére, 840 eFt a fűtésrendszer felújítására (kazán vásárlása, csőrendszer cseréje) kerül felhasználásra. A beruházási feladat 260 eFt-os értéke számítógépek vásárlására fordítható.

Támogatásértékű működési bevételek

| | |
|--|-------------------|
| • Országos Katasztrófavédelmi Főigazgatóságtól – távolléti díjakra | 39.195 eFt |
| A meghatározott céllal átvett pénzeszközökhöz kapcsolódó kiadások: | |
| • Személyi juttatások | 30.862 eFt |
| • <u>Munkaadókat terhelő juttatások</u> | 8.333 eFt |
| összesen | 39.195 eFt |

9. Címzám Magyar Imre Kórház

Az intézmény főigazgatója költségvetési előirányzat módosítást kezdeményezett, mely az alábbi előirányzatokat érintette:

- Az intézmény Belgyógyászati Osztálya ENGAGE-AF TIMI 48 nemzetközi tanulmányban vett részt, melyben 21 beteg került bevonásra. A részvételi szerződésben foglaltak szerint 6.943 eFt működési bevételben részesültek, mely értékkel a dologi kiadások előirányzatát emeltük meg.

Támogatásértékű működési bevételek

| | |
|--|------------------|
| • Nemzeti Erőforrás Minisztérium támogatása – szakképzési támogatásra | 1.790 eFt |
| • Fejér Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központja Ajkai <u>Kirendeltségének támogatása – rövid időtartamú közfoglalkoztatásra</u> | 1.476 eFt |
| összesen | 3.266 eFt |

A meghatározott céllal átvett pénzeszközökhöz kapcsolódó kiadások:

| | |
|----------------------------------|------------------|
| • Személyi juttatások | 2.694 eFt |
| • Munkaadókat terhelő juttatások | 554 eFt |
| • <u>Dologi kiadások</u> | 18 eFt |
| összesen | 3.266 eFt |

Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről

- Ajkai Kórházért Alapítvány támogatása – videocolonoscope javítására 70 eFt |

A meghatározott céllal átvett pénzeszközökhöz kapcsolódó kiadások:

- Dologi kiadások 70 eFt |

10. Címzám Polgármesteri Hivatal

Szakfeladatok közötti átcsoportosítások:

- A **84140-3 Város- és községgazdálkodási** m.n.s. szolgáltatások szakfeladatról az építési feladatok dologi 2.500 eFt-os előirányzatát átcsoportosítottuk, a **841325 Építésügy, területpolitika területi igazgatási és szabályozása** szakfeladatra, mivel itt kell megtervezni és elszámolni a területfejlesztés, területrendezés, településfejlesztés, településrendezést, építésügy területi igazgatásával, szervezésével és szabályozásával kapcsolatos bevételeket és kiadásokat.
- A **841126 önkormányzatok igazgatási tevékenység** szakfeladat személyi juttatások előirányzatából 335 eFt-ot, a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatából 90 eFt-ot csoportosítottunk át a 949900-1 **M.n.s egyéb közösségi, társadalmi tevékenység** (családi ünnepek szervezése), mivel a feladat kiadásait ezen a szakfeladaton kell elszámolni.

- A 15/2011. (VI.29.) önkormányzati rendeletben a Tárkányi Károly Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság – 6800 liter víz szállítására alkalmas vízszállító gépjármű beszerzésének önrészét 15.848 eFt-ot az intézmény költségvetésébe csoportosítottuk át, a támogatásértékű felhalmozási kiadások előirányzata helyett. A feladathoz kapcsolódó önrész átadására sor került, az előirányzatokat megfelelően módosítottuk.

Karbantartási kiadások

Az önkormányzat intézményei a jóváhagyott működési kiadásai előirányzatain belül karbantartási feladatokat is ellátnak. A központosított karbantartási előirányzattal – az intézményi igények figyelembevételével – a Polgármesteri Hivatal gazdálkodik, melynek előirányzatait az 5/A számú mellékletben részletesen bemutatjuk.

Az alábbi feladatok előirányzatát csökkentettük és a tartalékkerethez (4.800 eFt-hoz) csoportosítottuk át:

- 570 eFt-ot a Városi Óvoda Sport u. 10. vízvezeték-szerelés, padlóburkolat javítás, festés-mázolás,
- 100 eFt-ot a Városi Óvoda Bródy u. 6. festés-mázolás, fertőtlenítő meszelés.

A tartalékkeret előirányzatát az alábbi feladatokhoz csoportosítottuk át:

- **160 eFt-ot** a Nagy László VKSZK Ajka, Szabadság tér 13. épületében kettő alkalommal csőtörés és helyreállítása, egy alkalommal csapadék csatornatisztítás fordult elő. Ezek a költségek az előirányzat meghatározásánál nem volt tervezhető.
- **350 eFt** Borsos Miklós Általános Iskola Ajka, Móra F. u. 19. számú iskola pincéjében a fülési és vízvezetékcsövek olyan mértékben korrodáltak, hogy részleges cserére volt szükség, ez a költség az előirányzat meghatározásánál csak részben volt tervezhető.
- **460 eFt-ot** a Városi Óvoda Béke u. 6/A épületében a távfűtési rendszer szekunder oldalán csőtörés keletkezett a fűtési víz elfolyt, folyamatos utántöltése vált szükségessé, és a vízmennyiség az épület alá szivárgott, ez jelentős többletkiadást okozott. A padlócsatornát több helyen fel kellett bontani, a rendszert szakaszolni é csővezeték részleges cserje után a padlócsatornát helyreállítani. Ez a költség az előirányzat meghatározásánál nem volt tervezhető.
- **2.700 eFt-ot** a Fekete—Vörösmarty Általános Iskola és SZKI. József A. u. 30. szám alatti tornaterme és az öltözőrész folyamatosan beázik, mert a lapostető szigetelése tönkrement. A kritikus helyeken a szigetelés javítását el kell végezni. Ez a költség az előirányzat meghatározásánál csak részben volt tervezhető.
- **300 eFt-ot** a Bródy Imre Gimnázium Bródy u. 4. épületében a technikatereiben csapokat kellett cserélni, szennyvízvezeték cseréje vált szükségessé a számítástechnika szobában és fali zuhanyzókarok kerültek felszerelésre a zuhanyzóban. Ez a költség az előirányzat meghatározásánál nem volt tervezhető.

A karbantartási előirányzatokból a felújítási előirányzatokhoz átcsoportosítottunk Simon István ÁMK iskola homlokzat felújítása át a 1.500 eFt ot a Simon István ÁMK iskola homlokzat felújítása során a párkány leázása miatt, a tetőfedés és részben tetőszerkezeti javítások is szükségessé váltak. Ez a költség az előirányzat meghatározásánál nem volt tervezhető.

Létszám-előirányzatok változását a 8. számú mellékletben mutatjuk be

A Nagy László Városi Könyvtár és Szabadidő Központnál 2011. november 1-jétől teljes munkaidős 1 fő üzemeltetési létszám előirányzat átcsoportosításra került, a teljes munkaidős szakmai létszám előirányzatokhoz. Az intézménynél az összes létszám-előirányzat változatlan maradt.

14. számú mellékletet a többéves kihatással járó döntéseiből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban szerepeltetjük a 181/2011. (X.7.) Kt. Határozatban vállalt Bursa Hungarica 1.400 eFt-os 2012. évi önrészét.

3. számú tájékoztató táblában a Regionális Fejlesztési Finanszírozó Zrt. –vel megkötött 600.000 eFt-os fejlesztési hitelfelvétellel módosítottuk, a tőke és kamatok ütemezését a törlesztésének megfelelően.

Kisebbségi Önkormányzatok

Német Kisebbségi Önkormányzat

A Német Kisebbségi Önkormányzat 57/2011. (X.20.) NKö sz. határozatával módosította 2011. évi költségvetését, mely tartalmazta a 2011. évi feladatalapú támogatást 2.520 eFt-ot, az állami támogatás csökkenését 345 eFt-tal, a működési bevétel csökkentését 82 eFt-tal, pénzeszköz átvételek csökkenésével 60 eFt-tal.

A kisebbségi önkormányzat költségvetése 3.986 eFt-ra növekedett.

Cigány Kisebbségi Önkormányzat

A Cigány Kisebbségi Önkormányzat 16/2011. (X.12.) CKö. sz. határozatával módosította 2011. évi költségvetését, mely tartalmazta a 2011. évi feladatalapú támogatást 513 eFt-ot, valamint az állami támogatás csökkenését 346 eFt-tal.

A kisebbségi önkormányzat költségvetése 2.551 eFt-ra növekedett.

A költségvetés és zárszámadás előterjesztéséhez kapcsolódó mérlegek tartalmának és mellékleteinek meghatározásáról szóló 25/2005.(VII. 13.) rendelet 2. § (2) bekezdésére figyelemmel a 2., 2/A., 3., 4., 5., 5/A, 6., 6/A., 7., 12., 14., számú mellékletek és a 3. számú tájékoztató került módosításra és kiegészítésre.

Ajka, 2011. október 31.

Dr. Jáger László
jegyző