

Ügyiratszám:

/2010.

Napirend:

ELŐTERJESZTÉS

**Lesenceistvánd Település Önkormányzata Képviselő-testülete
2010. február 11-i
során következő ülésére**

Tárgy: **Lesenceistvánd Települési Önkormányzat Képviselő-testületének 2010. évi költségvetésről szóló előterjesztés (tervezet)**

Előterjesztő: Tóth Csaba polgármester

Előterjesztést készítette: Gutmajer Tiborné
Meghívottak: Intézmény vezetők

Előterjesztést látta:

.....
Dr. Takács Nóra
körjegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. Törvény 71. § (1) bekezdése alapján a jegyző által elkészített költségvetési rendeletervezetet a polgármester február 15-ig nyújtja be a képviselő-testületnek. Ha a költségvetési törvény kihirdetésére a költségvetési évben kerül sor a benyújtási határidő a költségvetési törvény kihirdetését követő 45. nap.

Az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII.19.) Kormány rendelet 36. § alapján a helyi önkormányzat költségvetési rendeletervezete az alábbi szerkezetben készül:

- a) az önkormányzat és az önállóan, illetve a részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek bevételei forrásonként - a pénzügyminiszter elemi költségvetés összeállítására vonatkozó tájékoztatójában rögzített főbb jogcím-csoportonkénti részletezettségben;
- b) a működési, fenntartási előirányzatok önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerveknél, intézményen belül kiemelt előirányzatonként részletezve;
- c) a felújítási előirányzatok célonként;
- d) a felhalmozási kiadások feladatonként;
- e) az önkormányzati hivatal költségvetése feladatonként, valamint külön tételben
 - ea). az általános, és
 - eb). a céltartalék (ezen belül elkülönítetten a költségvetési törvényben előírt államháztartási tartalék képzésére szolgáló előirányzat);
- ec). a költségvetési bevételek és kiadások különbözeteiként a költségvetési többlet vagy hiány összege,
- ed). a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban,
- ee). Az ed) ponton kívüli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei, kiadásai működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban,
- f) éves létszám-előirányzat költségvetési szerveknél, a g) pontban foglaltak kivételével
- g). a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata,
- h) a többéves kihatással járó feladatok előirányzatai éves bontásban;

- i) a működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok bemutatása tájékoztató jelleggel mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, de - a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve - együttesen egyensúlyban;

- j).elkülönítetten és a helyi önkormányzat költségvetésével együtt is a helyi kisebbségi önkormányzat költségvetése,
- k) az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről előirányzat-felhasználási ütemterv;
- l) elkülönítetten az európai uniós támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei, kiadásai, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulások.

A körjegyző a költségvetési rendeletervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyezteteti, írásban rögzíti és a szervezeti és működési szabályzatban foglaltak szerint a polgármester a képviselő-testület elé terjeszti.

A körjegyzőség költségvetése - mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetése - a körjegyzőség székhelye szerinti önkormányzat költségvetésében szerepel.

A körjegyzőségben részt vevő települési önkormányzatok mindegyike önálló költségvetéssel rendelkezik, amelynek része az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek költségvetése is, amelyet a körjegyző készít elő, s az illetékes települések polgármesterei terjesztik a képviselő-testületük elé.

A körjegyzőség költségvetéséről az érdekelt önkormányzatok - saját költségvetési rendeletüket tárgyaló képviselő-testületi ülésük előtt - együttes testületi ülésen döntenek.

A közös fenntartású önállóan gazdálkodó költségvetési szerv, valamint a közös fenntartású önkormányzati feladatok költségvetéséről a fenntartó önkormányzatok a jelen ülés előtt együttes ülésen döntöttek.

Az előterjesztés a következő költségvetési szervekkel került egyeztetésre: az önállóan gazdálkodó költségvetési szervként működő Százholdas Pagony Napközi Otthonos Óvoda, mint közoktatási intézmény alkalmazotti közösségek szülői szervezete.

Az előterjesztést bizottsági tárgyalását az ön kormányzat szervezeti és működési szabályzata nem írja elő.

A hatásköri törvény 139. § (1) bekezdés a) pontban foglalt kötelezettségemnek eleget téve a mellékelt költségvetési rendelet-tervezetet terjesztem az önkormányzat képviselő-testülete elé.

A mellékelt rendelet-tervezet a vonatkozó jogszabályok által előírt szerkezetben és tartalommal került összeállításra.

Indoklás a rendelet-tervezethez

A rendelet hatálya az önkormányzatra, valamint az önkormányzat költségvetési szerveire, azaz:

- Önkormányzat Lesenceistvánd
- Körjegyzőség Lesenceistvánd

terjed ki.

A költségvetési szervek a költségvetési rendeletben jogszabályi előírásból kifolyólag külön címet alkotnak.

Az önkormányzat kiadási és bevételi főösszege 235.427.-eFt-ban kerül meghatározásra a javaslatban.

A bevételek tervezésénél a következőkre támaszkodtunk:

- költségvetési törvény, és a hozzá kapcsolódó tervezési irányelvek – különösen az állami támogatások tekintetében,
- az önkormányzat azon rendeletei, melyek az egyes bevételek jogalapját jelentik, pl.: helyi adó rendelet ,

- az önkormányzat bevételekhez kapcsolódó analitikus nyilvántartásai (bevételi előírásai) pl.: hosszú távú bérleti szerződéseken alapuló bérleti díjakra stb.-re vonatkozóan,
- tapasztalati adatok – egyes esetenként előforduló bevételek tekintetében.

A bevételek között legnagyobb arányt az ÁHT. normatív bevételek jelentik. 59.688.-e Ft. További jelentős arányt képviselnek még a következő bevételek: helyi adó bevételek 7.761.-e Ft, átengedett központi adók 40.841.-e Ft, intézményi működési bevételek 12.936.-e Ft, OEP finanszírozás 12.172.-e Ft, a költségvetési törvény 8. számú melléklete alapján a kistérségi normatívák 9.803.-e Ft, valamint a normatíván kívüli bevételek a térítési díjakból 12.293.-e Ft. Közös működtetésre átvett 27.894.- e Ft.

A legnagyobb arányt (normatívákat) képviselő bevételek tervezésének körülményei a következők voltak:

A 2009. évi CXXX. költségvetési törvény mellékletei szerint igénybe vehető normatívák lettek tervezve.

A kiadások tervezésénél a következőkre támaszkodtunk:

- az önkormányzat azon rendeletei, melyek az egyes kiadások jogalapját jelentik, pl.: szociális kiadások vonatkozásában a szociális rendelet,
- a közös fenntartású intézményekhez való hozzájárulás előre meghatározott összegei,
- az ellátandó feladatokhoz viszonyítottuk a korábbi évek tapasztalati adatait,
- tekintettel voltunk a személyi juttatásokkal kapcsolatos kötelező előírásokra.

A kiadások között legnagyobb arányt a személyi juttatások és járulék kiadásai jelentik. További jelentős arányt képviselnek még a következő kiadások:

dologi kiadások,

- véglegesen átadott pénzeszközök,
- felhalmozási kiadások.

A legnagyobb arányt képviselő kiadások tervezésének körülményei a következők voltak:

személyi jellegű juttatások tervezésénél minden esetben a garantált illetmény lett figyelembe véve.

A kiadások indoklása, részletezése:

- a dologi kiadások az intézményvezetőkkel együtt felmért igények alapján lettek összeállítva, figyelembe véve a 2009. évi teljesítési adatokat.

Működési kiadások

A működési kiadások előirányzata összesen 204.887.- e Ft.
- ebből:

- személyi juttatások	50.856.-e Ft
- munkaadót terhelő járulékok	12.929.- e Ft
- dologi kiadások	70.579.- e Ft
- egyéb folyó kiadások	1.570.- e Ft
- ÁHT.-on belüli tám.kiad.	61.366- e Ft
- ÁHT.-on kívüli tám.kiad.	530.- e Ft
- társadalom-,szoc.pol.jut.kiad.	5.272.- e Ft
- ellátottak spec.kiad.	150.- e Ft

Beruházások:

- művelőd.ház (színpadlépcső, járólapcsere)	800.-e Ft
- kommunális erőgép önrész pályázathoz	3.500.-e Ft
- orvoslakás tetőhéjzat cseréje önrész	2.000.-e Ft
..- mikróbusz beszerzés önrész pályázat önerő	1.850.-e Ft
- borvidék út pályázati önerő	9.000.-e Ft
- Óvoda befejezés része	1.703.-e Ft
-EKG beszerzés Orvosi rendelőbe	500.-e Ft
-nyílászáró korszerűsítés orvosi rendelőbe	500.-e Ft
-temető ravatalozó pályázati önerő	3.500.-e Ft
-beruházás célú pénzeszköz átadás (mentőállomáshoz)	993.-e Ft
-művelődési ház színpadlépcső, járólap csere	800.-e Ft
-beruházás célú pénzeszköz átadás (Gelencsérné kártérítés)	700.-e Ft

Egyéb felhalmozási kiadások: 660.- e Ft

- ELMIB részvények 2010-ban 660.- e Ft összegben

c) Az önkormányzat tartaléka 2.834.-e Ft

- céltartalék	2.834.-eFt
- fejlesztési célú tartalék	0.-eFt

d) A költségvetési létszámkeret 40 fő

- választott vezető /polgármester/	1 fő
- közalkalmazottak	18 fő
- egyéb bérrend.hatálya alá tart	1 fő
- részmunkaidőben fogl.dolg közalk	10 fő
- közcélú foglalkoztatottak	10 fő

e) A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervként működő „Lesence Völgye” Települések Körjegyzősége 2010. évi költségvetését

- A körjegyzőséget fenntartó Lesenceistvánd, Lesencetomaj, Lesencefalu és Uzsa községek .../2010.(II. .) sz. Li. Lf. Lt.Uzsa Képviselő-testületi határozatának megfelelően

46.047.- e Ft bevétellel és
46.047.- e Ft kiadással állapítja meg.

A körjegyzőség létszámkerete 11 fő

- körjegyző	1 fő
- köztisztviselő	8 fő
- ügykezelő	2 fő

Az előterjesztés mellékletét képezik a költségvetési szerv által készített, költségvetésükhöz kapcsolódó részletes előterjesztés.

Tekintettel a fentiekre kérem a T. Képviselő-testületet, hogy az előterjesztésben foglaltakat szíveskedjen megtárgyalni, illetve az Önkormányzat 2010. évi költségvetési rendeletet szíveskedjen elfogadni.

Lesenceistvánd, 2010. január 25.

Tóth Csaba

polgármester