

Kétpó Község Önkormányzatának
Polgármesterétől

**Előterjesztés
az önkormányzat 2012. évi költségvetési terve
megtárgyalására és elfogadására**

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, a jegyző irányításával került összeállításra.

Felhívnam a képviselők figyelmét arra, hogy a rendelet-tervezetet:

- az intézmény vezetőkkel egyeztetve,
- a pénzügyi bizottság megtárgyalta és véleményezte.

Indoklás a rendelet-tervezethez

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

- Polgármesteri Hivatalra,
- Arany János Általános Művelődési Központ,ra,
- Tanyagondnoki szolgálatra és
- a Házi orvosi szolgálatra.

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

Az önkormányzat költségvetésének előirányzatai

Az önkormányzat kiadási és bevételi főösszege 158.362 e Ft-ban kerül meghatározásra a javaslatban, 6.750 e Ft tartalékkal.

a) **A bevételek** részletezését a rendelet-tervezet 1. számú melléklete tartalmazza.

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

A bevételek között legnagyobb arányt a költségvetési támogatások és a gépjárműadó bevétel jelentik. További jelentős arányt képviselnek még a következő bevételek: helyi adó-bevételek, felhalmozási kiadásokhoz kapcsolódó támogatások.

A legnagyobb arányt képviselő bevételek tervezésének körülményei a következők voltak: a 2012. évi költségvetési törvény szerinti támogatásokat a Magyar Államkincstár által leadott tábla szerint vettük figyelembe.

A továbbiakban **az egyes bevételek** kerülnek **indoklásra**, részletezésre összességében és címenként lebontva:

A helyi adóbevételeket a 2011-es évben befolyt adóbevételek tényadataira támaszkodva terveztük.

A térítési díj bevételeket a várható létszám, és várhatóan étkezők száma alapján, változatlan árral terveztük.

b) A kiadások részletezését a rendelet-tervezet 2. számú melléklete tartalmazza.

A kiadások tervezésénél a következőkre támaszkodtunk:

- az önkormányzat azon rendeletei, melyek az egyes kiadások jogalapját jelentik, pl.: szociális kiadások vonatkozásában a szociális rendelet (5. sz. melléklet),
- 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 bér és járulék kiadások, továbbá a dologi kiadások jelentik.

A legnagyobb arányt képviselő kiadások tervezésének körülményei a következők voltak:

A bérkiadások tervezésénél minimális emeléssel számoltunk, csak a Ktv. ill. Kjt., Mtv. szerinti kötelező emelést vettük figyelembe.

A kiadások indoklása, részletezése:

- általában jellemzi a kiadásokat a jelentős visszafogottság, költségtakarékosság.
- működési kiadásokon belül a béren kívül a dologi kiadások jelentősek. Ezek elsősorban a vásárolt élelmezés, a gáz, villany, telefon és egyéb közüzemi számlák, irodaszerek. Ide terveztük a karbantartási, kisjavítási szolgáltatásokat is (15. sz. melléklet)
- felhalmozási kiadások, felújítások: a *felújításokat* és egyéb felhalmozási kiadások: nem tervezünk.

c) Az önkormányzat tartaléka (külön kimutatva a tartalékokat címenként is)

- általános tartalékként az államháztartási kötelező tartalékkal számoltunk.

d) A költségvetési létszámkeret indoklása, részletezését címenként és, részletezve a 3. sz. melléklet tartalmazza. Az önkormányzat létszámkeretét 17 főben javaslom meghatározni.

e) A költségvetés végrehajtására vonatkozó rendelkezések magyarázata, a javaslat indoklása

Az előző évektől eltérően 2012. évben nem tervezünk forráshiánnyal.

Kérem a tisztelt képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a rendelet-tervezetet tárgyalja meg, majd döntsön a 2012. évi költségvetés tárgyában.

Kétpó, 2012. február 6.

Boldog István
Polgármester