

Kétpó Község Önkormányzatának  
Polgármesterétől

**Előterjesztés  
az önkormányzat 2013. 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:

- Arany János Általános Művelődési Központra,
- 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 151.697 e Ft-ban kerül meghatározásra a javaslatban, 23.929 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 2013. 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 2012-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,
- a közös fenntartású intézményhez 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 bértkiadások 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
- 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, az önkormányzat létszámkeretét 11 főben javaslom meghatározni.**

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

Az előző évektől eltérően 2013. évben nem tervezünk forráshiánnyal.

Kérem a tisztelt képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a rendelettervezetet tárgyalja meg, majd döntsön a 2013. évi költségvetés tárgyában.

Kétpó, 2013. február 15.

Boldog István  
Polgármester