

Tisztelt Képviselők!

Az Államháztartásról szóló, többször módosított 1992. évi XXXVIII. Tv., valamint a 249/2000. (XII.24.) Kormányrendelet alapján az államháztartás szervezetei, ideértve az önkormányzatokat is, a költségvetési év III. negyedévére szeptember 30.-ai fordulónappal, költségvetési beszámolót kötelesek készíteni.

A polgármester köteles az önkormányzat gazdálkodásának III. negyedévi helyzetéről tájékoztatni a képviselő-testületet a 2011. évi költségvetési koncepció benyújtásával egyidejűleg.

A tájékoztatónak tartalmaznia kell a költségvetés előirányzatainak időarányos alakulását, a tartalékok felhasználását, az esetlegesen jelentkező hiány vagy többlet összegének alakulását, valamint az önkormányzat elfogadott költségvetésének teljesülését.

Vének Község Önkormányzata a 2010. évi költségvetését 31.159.000,- Forint bevétellel és ugyanennyi kiadással fogadta el.

Általános bevezetésként először szólnék a III. negyedév folyamán felmerülő gondokról és megoldott feladatokról:

- Az önkormányzat elsődlegesen szem előtt tartotta az alapfeladatok finanszírozását, az iskola, óvoda, körjegyzőség fenntartását, a védőnői szolgálat működtetését, valamint a közutak, járdák, parkok, temetők fenntartását, közvilágítás üzemeltetését, szociális feladatok ellátását.
- Az önkormányzathoz visszaadásra került az iparűzési adók beszedése
- Az önkormányzat többlet feladatként látja el a révhajó üzemeltetését, melyet az önkormányzat 2009. évtől saját maga üzemeltet. 2010. évben 1 millió forintos támogatásban részesült, a pályázati pénz október hónap folyamán érkezett az önkormányzat számlájára, a szerződés megkötése után.
- Faluház fűtésének korszerűsítéséhez felvett 3.563.531,- Ft fejlesztési hitelt elkezdte törleszteni az önkormányzat. Ebben az évben 385.244,- Ft került megfizetésre. A hitel-szerződés alapján a kölcsön visszafizetésének végső lejárata 2019. március 5. Az elkövetkező nyolc évre vonatkozólag 385 ezer forintos törlesztő részlete van az önkormányzatnak, valamint a felmaruló kamat költség.
- Az önkormányzatnak figyelemmel kell lennie a működési kiadások és bevételek, valamint felhalmozási kiadások és bevétel egyensúlyára. A 2010. évi költségvetés működési hitel (2.753 ezer forint) beállításával készült el. Az önkormányzat 1,5 millió Ft-os folyószámla hitelkerettel rendelkezik, melyből jelenleg nincs felhasznált összeg.
- A jelentkező hiányt az önkormányzat megpróbálta csökkenteni. Így került benyújtásra a Működésképtelen önkormányzatok egyéb támogatásával kapcsolatos pályázat, melyen a II. körben 1.200 ezer forintot nyert az önkormányzat. Ezzel az összeggel csökkenthető a működési hiány.
- A közművelődési könyvtár 2008. évtől mozgó-könyvtárként működik. A Győri Többcélú Kistérségi Társulástól év végéig 650 e Ft támogatásban fog részesülni. Jelenleg a pénzeszköz felhasználása folyamatban van. A könyvtárban szervezett kulturális programokat ebből a pénzeszközből lehet fedezni. A kapott támogatásról szigorú elszámolás mellett kell számot adni.
- Vis-maior pályázatot nyújtottunk be a 2009. június végén levonuló árvíz és belvíz utáni helyreállítási munkálatok elvégzésére. A 301 ezer forintos igényelt támogatással szemben a fejlesztési tanács 270 ezer forintot állapított meg, amit a faluház pincehelyiségében feljövő belvíz okozta károk rendbetételére kell fordítani (tégla fugázása, járólap javítása, ajtószerkezet javítása valamint festés). A munkálatok befejeződtek, az elszámolás megtörtént.
- Sajnos az elmúlt évekhez hasonlóan ez évben sem sikerült még építési telket értékesítenie az önkormányzatnak.
- Elutasításra került a Jurta tábor tetőszerkezetének felújításával kapcsolatos pályázat, így a betervezett önrész és átvett pénzeszköz kikerült a költségvetésből.

Tisztelt Képviselők!

Az általános bevezető után szólnék külön-külön, minden egyes szakfeladaton jelentkező bevételekről és kiadásokról, illetve az egyes feladatok ellátása során felmerült gondokról, problémákról:

Komp és révközlekedés szakfeladaton a bevételek 68 %-ra teljesültek. A 136.350,- Ft-os bevétel teljes egészében a révhajó üzemeltetése során beszedett viteldíjakból fakad. A kiadások 118 %-ra teljesültek az eredeti előirányzathoz viszonyítva, azonban el kell mondani, hogy az önkormányzat számlájára megérkezett az 1 millió forintos támogatás, mellyel módosítani kell majd a kiadási előirányzatokat. Kiadási költségként itt került elszámolásra a révész bére és a

hozzá kapcsolódó munkáltató által fizetett járulékok. Dologi kiadásként elszámolásra került a révhajó festése, valamint az üzemeltetéshez szükséges fenntartási költségek.

Közutak üzemeltetése szakfeladaton a háromnegyed év során teljesítés nem jelentkezett. Azonban ez év szeptemberében a Rákóczi utca kátyúzása megtörtént, mely 307.500,- forintba került. A számla kifizetése, és a tétel lekönyvelése áthúzódott a IV. negyed évre.

Nem lakóingatlan bérbeadása szakfeladaton a betervezett 500 ezer forintos bevételből nem teljesült semmi. A Jurta tábor üzemeltetésével kapcsolatos bérleti díjat az épület vizesblokkjának felújításának fejében ebben az évben elengedte az önkormányzat.

Zöldterület kezelés szakfeladaton jelenik meg a község füves területeinek rendezése, karbantartása. Itt került elszámolásra a fűnyírókhoz beszerzett benzin, valamint a gépek karbantartásával kapcsolatosan jelentkező költségek, a kiadások teljesülése 47 %-os.

Önkormányzati jogalkotás szakfeladaton kerül elszámolásra a polgármesterrel, valamint a képviselő-testülettel kapcsolatosan felmerülő kiadások. A teljesülés szeptember hónap végéig 78 %-os. Az októberi választások után a jelenlegi polgármesternek ugyan alacsonyabb lett a tisztelet díja, valamint a költségtérítése, azonban nem fog jelentkezni megtakarítás, mivel jogszabály alapján a volt polgármester részére három havi végkielégítés járt. Az önkormányzat fizetési kötelezettségeinek november hónapban eleget tett.

Országgyűlési képviselők választása szakfeladaton jelentkező 163 ezer forintos kiadás, teljes egészében megfinanszírozásra került az állam részéről. Az itt lekönyvelt kiadások a tavaszi választásokkal kapcsolatos költségeket takarják (SzSzB tagok tiszteletdíja, jegyzőkönyv-vezető megbízási díja, egyéb dologi kiadások).

Önkormányzati igazgatási tevékenység szakfeladaton a bevételek teljesülése csupán 6 %-os, mely abból adódik, hogy az önkormányzat a betervezett 2.753 ezer forintos működési hitelt nem vette fel. A működési hitel előirányzata 1.200 ezer forinttal fog csökkenni a működésképtelen önkormányzatok egyéb támogatásából kifolyólag. A halászléfőző verseny nevezési díjaiból és szponzori pénzekből 94 ezer forint folyt be, míg a megyei önkormányzat 50 ezer forinttal támogatta a rendezvényt. Kamatként, és kötbérként 21 ezer forint került lekönyvelésre. A lakásvásárlásra nyújtott hitelek törlesztéséből 21 ezer forint került visszafizetésre.

A kiadások teljesülése 87 %-os. Itt kerül elszámolásra a faluház épületével kapcsolatos fenntartási költségek (352 ezer forint), melyről azt is tudni kell, hogy az épülettelkapcsolatos a II. félévben került visszatalásra 292 ezer forint áramdíj. A Nemetközi halászléfőző verseny költségei is itt jelennek meg, összesen 755 ezer forintba került. Az új fűtési rendszeren év elején még egy kicsit alakítani kellett, mely 111 ezer forintba került. Ahhoz, hogy a következő években zavartalanul lebonyolításra kerülhessen a tüdőszűrés 24 ezer forintos bekötést kellett végeztetni az E-onnal. A véneki honlap működtetésére, valamint az ingatlankataszter nyilvántartás vezetéséért 2010. III. negyedévében 52 ezer forintot fizettünk ki. A közösen fenntartott Vörösmarty Mihály Általános és Alapfokú Művészetoktatási Iskola felújítási költségeinek átvállalásával kapcsolatos szerződés megkötéséért 10.500,- Ft-os számla került kifizetésre. Itt került lekönyvelésre a 2009. évvel kapcsolatosan felmerülő visszafizetési kötelezettségek (jogtalanul igénybe vett állami támogatások), összesen 72 ezer forint értékben. A folyószámla valamint a fejlesztési hitellel kapcsolatos összességében 146 ezer forint kamatfizetési kötelezettség került lekönyvelésre.

Önkormányzatok és többcélú kistérségi társulások igazgatása szakfeladaton a Körjegyzőségi támogatással kapcsolatosan jelentkező kiadások ezen kerülnek elszámolásra. A 3.697 ezer forint betervezett összegből 1.069 ezer forint került átutalásra, az alacsony teljesülésnek magyarázata, hogy a 2009. év lezárása után 313 ezer forintos túlfizetése jelentkezett az önkormányzatnak ezen a területen. Tehát így összességében a teljesítés 1.382 ezer forint.

Adók, illetékek kiszabása, beszedése szakfeladaton a költségvetés elfogadásakor 1.658 ezer forint került betervezésre. A szakfeladat tartalmi értelmezése az I. félév folyamán megváltozott, itt nem lehet betervezni és elszámolni az önkormányzata által kivetett adókat. Azok az Önkormányzatok és többcélú kistérségi társulások elszámolása szakfeladatra kerülnek át. Kiadás ezen a szakfeladaton nem került elkönyvelésre.

Közvilágítás szakfeladaton a kiadások teljesülése 62 %-os. Itt kerül lekönyvelésre a közvilágítással kapcsolatban felmerülő áramdíjak, valamint a közvilágítási hálózat üzemeltetésével kapcsolatos kiadások. Erre vonatkozólag az önkormányzat szerződéssel rendelkezik az E.ON RT-vel.

Város- és községgazdálkodás szakfeladaton a kiadások teljesülése a módosított előirányzathoz viszonyítva 70 %-os, a bevételek teljesülése pedig 69 %-os. Eredeti előirányzatként itt került betervezésre a Jurta tábor tetőszerkezetének felújítása, melyhez az önkormányzat pályázati pénz megszerzését irányozta elő. Sajnos elutasításra került a pályázat, ezért a képviselő testület az itt megtervezett felújítási költségekkel, valamint az EU-tól átvett pénzeszközzel csökkentette az eredeti előirányzatot (7.691 ezer forinttal). Kiadásként itt került elszámolásra a gáz-cseretelep üzemeltetésével kapcsolatos költségek, a szúnyoggyérítés kiadásai, hó eltakarítás költségei, és az Aranykert tábor működésével kapcsolatosan felmerült költségek. A gázpalackok értékesítéséből, valamint az ifjúsági tábor üzemeltetési költségeinek továbbszámolásából jelenik meg a szakfeladaton bevétel.

Önkormányzatok valamint többcélú kistérségi társulások elszámolásai szakfeladaton eredeti előirányzatként csak az önkormányzatot megillető Sza és állami normatívák kerültek betervezésre. Azonban a szakfeladat tartalmának újra értelmezése alapján itt kell megtervezni és elszámolni az önkormányzat által kivetett és beszedett adóbevételeket is. Itt jelenik meg a központi költségvetésből a helyi önkormányzatot megillető normatív állami hozzájárulások; átengedett személyi jövedelemadó (8%); az önkormányzatot megillető, a működésével kapcsolatos egyéb központi költségvetési kapcsolatból származó, a költségvetési törvényben meghatározott támogatások; ezeket havi részletekben, az adott hónapban esedékes jogcímelek figyelembevételével folyósítja a területileg illetékes Magyar Államkincstár. A személyi jövedelemadó, valamint a normatív állami támogatások teljesülése átlagosan 75 %-os. A központosított előirányzatként kapta meg az önkormányzat a nyári gyermekétkeztetéssel kapcsolatos támogatást, valamint pályázat útján a működésképtelen önkormányzatok egyéb támogatása címszó alatt 1.200 ezer forint támogatásban részesültünk. Továbbá november folyamán 1.000 ezer forint támogatást kapott az önkormányzat a révhajó üzemeltetési költségeinek fedezésére.

Az önkormányzat által kivetett adók teljesülése jónak mondható:

- = Kommunális adók esetében 481 ezer forint folyt be (teljesülés 84 %-os)
- = Iparüzési adóból 256 ezer forint került lekönyvelésre, a teljesülés 76 %-os
- = A gépjárműadókból származó bevételek 81 %-ra teljesültek, a befolyt adó nagysága 563 ezer forint.
- = Idegenforgalmi adóbevételeként 50 ezer forint került betervezésre, befizetés nem realizálódott.
- = Nem került betervezésre eredeti előirányzatként sem pótlék, sem bírság. Ennek ellenére 13 ezer forint került befizetésre.

Finanszírozási műveletek szakfeladaton eredeti előirányzatként került megtervezésre az önkormányzati fejlesztési célú hitelének 2010. évre vonatkozó törlesztése, a teljesülés 75 %-os (289 ezer forint). Az itt megtervezett értékpapír visszaváltásával kapcsolatos bevétel nem itt került lekönyvelésre, mivel az előző évről áthozott értékpapírt pénzmaradványként kell kezelni. A 270 ezer forintos értékpapírból kellett finanszírozni még Faluház pince helyiségének felújítását.

Gyógyító- megelőző ellátások finanszírozása szakfeladaton kerül könyvelésre a fogászati ügyeleti ellátással kapcsolatos kiadások. Az ügyeleti ellátással kapcsolatosan az Egyesített Szociális Intézménnyel van szerződése az önkormányzatnak. A kiadások teljesülése 39 %-os.

Óvodai nevelés, ellátás, Általános iskolai tanulók oktatása 1-4. és 5-8 évfolyamon szakfeladatokon (ezek a szakfeladatok ebben az évben jelentkeznek először) jelenik meg az óvodához és iskolához kapcsolódó hozzájárulások. A működési kiadásokhoz való hozzájárulás teljesülése 82 %-os. A fejlesztési kiadásokhoz való hozzájárulások majd a IV. n. évben realizálódnak. Azonban el kell mondani, hogy az iskolában a betervezett fűtési rendszer felújítása befejeződött, az elszámolás teljes egészében megtörtént. Az iskola akadálymentesítésével kapcsolatos munkálatok is befejeződtek, a hozzájárulást majd november végén kell megfizetni. A Nagybajcs Község Önkormányzatától átvállalt, tulajdoni hányad megszerzésével kapcsolatos költségek átutalásra kerültek, azonban az nem itt került könyvelésre (841126-1 Önkormányzati igazgatás), mivel az önkormányzat földterületet vásárolt ebből az összegből (299.160,- Ft). A három önkormányzat által megvásárolt tulajdonrészben ipari terület kerül kialakításra, melynek eladása során az önkormányzat tulajdoni hányad arányában részesül a vételárból. A földterület bekerült az önkormányzat nyilvántartásába.

Rendszeres szociális segély szakfeladaton kerül megtervezésre és elszámolásra rendelkezésre állási támogatás, valamint a rendszeres szociális segély. A betervezett 1.054 ezer forintból 374 ezer forint került kifizetésre rendelkezésre állási támogatásként, melynek 80 %-át az államtól visszaigényelheti az önkormányzat. Rendszeres szociális segélyre 72 ezer forintot fordított az önkormányzat (erre vonatkozólag 90 %-os visszaigénylést alkalmazhatunk). A segélyek alacsony teljesülése (42 %) azzal magyarázható, hogy sokan felvállalták az önkormányzat által felajánlott munkát, így ők közcélú munkásként kerültek foglalkoztatásra.

Helyi eseti lakásfenntartási támogatás szakfeladaton kerül lekönyvelésre a pénzben és természetben nyújtott lakásfenntartási támogatások (szemétszállítási költségek átvállalása), mely a helyi szociális rendelet alapján kerülnek megállapításra. A teljesülés 89 %-os.

Átmeneti segély szakfeladaton került megtervezésre és felhasználásra a pénzbeli átmeneti segélyek, a teljesülés 97 %-os. Az önkormányzatnak az utolsó negyedévre ilyen jellegű segélyezési formára szinte nincs lehetősége. Csak abban az esetben nyílik erre mód, amennyiben a képviselő-testület esetlegesen a más szakfeladaton jelentkező megtakarításokból ide átcsoportosít.

Temetési segély szakfeladatnak már a megnevezése is mutatja, hogy milyen elköltött pénzeszközök könyvelése kerülhet ide. A teljesülés 100 %-os az eredeti előirányzathoz viszonyítva.

Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás szakfeladaton az egyéb rászorultság alapján az önkormányzat rendelete szerint megállapított támogatások kerülnek elszámolásra, ezek lehetnek pénzbeli és természetbeli ellátások is. A felhasználás 98 %-os. Itt került lekönyvelésre a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyerek után kifizetendő és az államtól visszaigényelhető egyszeri támogatások is.

Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása szakfeladatokn került lekönyvelésre az önkormányzat által megállapított közlekedési támogatás (10.500,- Ft), mely teljes egészében visszaigényelhető az államtól.

Közcélú foglalkoztatás szakfeladat ebben az évben új szakfeladatként jelentkezik. Itt kell elszámolni ettől az évtől az önkormányzat által a Közfoglalkoztatási terv alapján foglalkoztatott dolgozók bérét, bérjellegű juttatásait, valamint a munkáltató részére előírt fizetési kötelezettségeket. A betervezett kiadások teljesülése 65 %-os. Az év során átalagosan 4 főt alkalmazott az önkormányzat, a település zöld területeinek, járdák, út melletti árkok tisztántartásához, takarításához.

Könyvtári szolgáltatások szakfeladaton betervezett bevétel teljesülése 50 %-os, azonban tudni kell, hogy az eredetileg elfogadott 850 ezer forint helyett a Győri Többcélú Kistérségi Társulástól megállapodás alapján csak 650 ezer forint támogatásra jogosult az önkormányzat. Ha ehhez viszonyítom a teljesülést, akkor az 66 %-os. Kiadásként ezen a szakfeladaton jelenik meg a könyvtáros tiszteletdíja, annak vonzata, a tv előfizetés díja, újságok beszerzése, valamint az épület fenntartási költségeinek egy bizonyos %-a. Kiadások teljesülése csak 31 %-os, a kistérségi pénzeszköz felhasználása az utolsó negyedévre maradt.

Tisztelt Képviselők !

Kérem, hogy az előterjesztetteket vitassák meg, majd azt követően fogadják el a 2010. III. negyedéves tájékoztatót.

Vének, 2010. november 11.

Kiss Tamás sk.

polgármester

Vének Község Önkormányzata

Képviselő-testületének

...../2010. (XI.....)

r e n d e l e t tervezete

Az önkormányzat és a közös fenntartású intézmények 2010. évi költségvetéséről szóló 1/2010. (II. 15.) sz. rendelet módosításáról

Vének Község Önkormányzata Képviselő-testülete, 2010. évben a törvényi kötelezettségeken alapuló, valamint az önként vállalt feladatainak megoldására, az Államháztartásról szóló 1992. Évi XXXVIII. Törvény (Áht.) 65. §-ában, valamint az önkormányzatokról szóló 1990. Évi LXV. Törvény 91. §. (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az önkormányzat és a közös fenntartású intézmények 2010. évi költségvetéséről szóló 1/2010. (II.15.) rendeletét (továbbiakban rendelet) az alábbiak szerint módosítja:

1. §.

(1) Vének Község Önkormányzata Képviselő-testülete (továbbiakban: képviselő-testület) a 2010. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét

23.529.740,- Ft Költségvetési bevétellel

24.951.983,- Ft Költségvetési kiadással

1.422.243,- Ft Költségvetési hiánnyal

ebből 1.422.243,- Ft működési hiány

ebből 0,- Ft felhalmozási hiány

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételeket forrásonként, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását mérlegszerűen önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait az új 2. számú melléklet tartalmazza.

2. §.

(1) A rendelet 3/a; 3/b; 5; 5/a; és a 11; számú melléklete helyébe az új 3/a; 3/b; 5; 5/a. és 11. számú melléklet lép.

A rendelet kihirdetése napján lép hatályba.

Kiss Tamás

Burányi Bernadett

polgármester

körjegyző

Kihirdetve: 2010. november 17.

Burányi Bernadett

körjegyző

Tisztelt Képviselők !

A Magyar Köztársaság 2011. évre vonatkozó költségvetési törvényjavaslatot (T/1498) a Kormány 2010. október 30. napján nyújtotta be az Országgyűléshez.

Az Államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. Törvény 70. és 71. §-a értelmében, a helyhatósági választások évében a **polgármester december 15-ig** nyújtja be a képviselő-testületeknek a következő évre vonatkozó költségvetési **konceptiót**, majd következő év február 15-ig a rendelettervezetet.

A bevételek tervezésénél fontos, hogy a képviselő-testület a tapasztalatok alapján a várható teljesítéshez legközelebb álló, **reálisan tervezett bevételekről döntsön, mert a bevételi előirányzatok túltervezése (pl. építési telkek értékesítése) a kiadások teljesíthetőségét veszélyezteti.** Mindemellett természetesen mód van az elvártnál magasabb saját bevételi növekmény tervezésére, további bevételi lehetőségek feltárására is, a realitást szem előtt tartva. Ezért kérném a testületi tagokat, hogy a bérleti díjaknál, a gázpalackok valamint a telkek értékesítésénél is mindezt vegyüek számításba. A kiadások teljesíthetősége érdekében indokolt a tartalék képzése, tervezése, melyre majd a bevételek beérkezésnek függvényében vállalható kötelezettség.

A bevételi tervszámok megalapozása érdekében haladéktalanul elő kell készíteni azokat az esetleges rendelet-módosító javaslatokat (bérleti díjak, helyi adókról szóló rendeletek), amelyek a 2011. évi bevételek alakulását befolyásolják.

A **létszám**, a **személyi juttatások** és az ahhoz kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékok tervezésénél a következő feltételeket kell figyelembe venni.

- **2011. évben a köztisztviselői és közalkalmazotti illetményalap, valamint a közalkalmazotti illetménypótlék nem nő.**
- **Cafetéria rendszer használata köztisztviselői dolgozóknál.**
- **A minimálbér valamelyest növekedni fog, azonban erről még folynak a tárgyalások.**
- Illetményfejlesztést csak a nem rendszeres és a külső személyi juttatások előirányzatának csökkentéséből felszabaduló forrás terhére lehet végrehajtani (illetve, ha az önkormányzat közhasznú munkásokat foglalkoztat, mivel erre külön támogatás kerül megállapításra).
- A közcélú munkások foglalkoztatása teljes mértékben átalakul a 2011-es évben, a T/1498-as számú törvényjavaslat szerint „a 2010. december 31-én hatályos Szocvtv. 36. §-a alapján a közcélú munka 2010. december hónapra járó, 2011. január hónapban kifizetendő munkabér és közterheinek 95 %-ának” kifizetését biztosítja. A továbbiakban nem lesz mód a közcélú munkások bérének és járulékainak megtérítésére, esetelegesen csak akkor, ha a szociális törvény valamelyest módosulna.
- **A külső személyi juttatásokat a lehető legminimálisabb mértékre kell csökkenteni.**
- **A foglalkoztatói közterhek: a társadalombiztosítási járulék (27 %).** A béren kívüli juttatások után 25 %-os Szja fizetési kötelezettsége van az önkormányzatnak.

A többletként jelentkező **dologi kiadásokat** a saját bevételek növekményéből, továbbá az egyéb, kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításokból lehet finanszírozni. Mindemellett a **dologi kiadásokon** belül az **ésszerű takarékoság** követelményének érvényesítése céljából felül kell vizsgálni a kiadások alakulását (pl. rév üzemeltetés), **rangsorolni** kell a feladatokat annak érdekében, hogy a **megtervezett előirányzat** a **megfelelő helyekre koncentrálódjék.**

A Kormány által benyújtott költségvetési törvényjavaslat (majd későbbiekben **költségvetési törvény**) **határozza meg a helyi önkormányzatok központi költségvetési kapcsolatából származó forrásait**; a normatív és kötött felhasználású állami hozzájárulások, a normatív részesedésű átengedett személyi jövedelemadók és a központosított előirányzatok jogcímeit, azok fajlagos összegeit.

A T/1498 sz. törvényjavaslat alapján a helyi önkormányzatok normatív hozzájárulásait a 3. sz. melléklet, a helyi önkormányzatokat megillető személyi jövedelemadó megosztását a 4. sz. melléklet, a felhasználható központosított előirányzatokat az 5. sz. melléklet, a normatív, kötött felhasználású támogatásokat a 8. sz. melléklet határozza meg. A költségvetési törvényjavaslat 6. sz. melléklete foglalja magába az önkormányzati fejezeti tartalékokat, ahonnan az ÖNHIKI-s és működésképtelen önkormányzatok pályázatait lehet elérni.

Ennek alapján Vének község önkormányzata a következő évben az alábbi állami támogatásra lesz jogosult, hívhat le pénzeket, illetve pályázhat.

- Települési önkormányzatok üzemeltetési, igazgatási, sport és kulturális feladatai ellátására 2.769,- Ft/fő. A települési önkormányzatot lakosság száma alapján illeti meg ez a normatíva, de településenként legalább 3.600 ezer forint. A hozzájárulást az önkormányzat alapfeladatainak ellátásához, valamint szolgáltatásainak megszervezéséhez használhatja fel. Ide tartoznak különösen a település-üzemeltetési, az igazgatási, sport feladatok, és a közművelődést szolgáló feladatok.
- Üdülőhelyi feladatok hozzájárulás az üdülővendégek tartozkodási ideje alapján beszedett idegenforgalmi adó minden forintjához 1 forintot biztosít. Az önkormányzat rendelkezik Idegenforgalmi adó rendelettel, a 2010-es évben azonban még ezidáig ilyen jellegű bevételre nem tett szert.
- Pénzbeli és szociális juttatások éves keretösszegét lakosság szám alapján a település szociális jellemzőiből képzett mutatószám szerint, differenciáltan központilag állapítják meg. Ezt a hozzájárulást a Szocvt. és a Gyvt. alapján nyújtható pénzbeli és természetbeni szociális és gyermekjóléti ellátásokhoz, valamint az egyes ellátásokhoz tartozó különféle járulékos és hozzájárulás-fizetési kötelezettségéhez kapcsolódik. Ez az előirányzat szolgál az állampolgárok lakáshoz jutásának települési önkormányzatok általi támogatásához is.
- Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatások általános feladatai címszó alatt igényelhető támogatás az önkormányzatoknak a Szocvt.-ben, valamint a Gyvt.-ben meghatározott szociális és gyermekjóléti alapellátási kötelezettségei körébe tartozó szolgáltatások és intézményeik működési kiadásaihoz kapcsolódik. Ezek a feladatok különösen a Szocvt. 64.§-ában meghatározott családsegítés, melyet az önkormányzat működési engedély nélkül saját maga lát el. Valamint ide tartozik a Gyvt. 39. §-ában meghatározott gyermekjóléti szolgáltatás, melyet az önkormányzat a Győri Többcélú Kistérségi Társulás keretein belül lát el.
- A közoktatáshoz valamint a körjegyzőséghez kapcsolódó normatívák az iskolai, óvodai illetve körjegyzőségi koncepció tárgyalásakor kerültek részletesen képviselő társaim elé, így itt ezekről külön nem kívánok szót ejteni.

A költségvetési törvényjavaslat 4. számú melléklete alapján kerül elosztásra a helyi önkormányzatokat megillető személyi jövedelemadó. A helyi önkormányzatokat együttesen az állandó lakhely szerint az adózók által 2009. évre bevallott, az APEH által településenként kimutatott személyi jövedelemadó 40 %-a illeti meg meghatározott szabályok szerint. A meghatározott szabályokat helyi önkormányzatonként részletezve a Nemzetgazdasági Minisztérium rendeletben kell, hogy közzé tegye.

- A települési önkormányzatot megilleti a településre kimutatott személyi jövedelemadó 8 %-a
- Illetve 32 %-a: átengedett személyi jövedelemadóként, jövedelemadó-részesedéseként valamint jövedelem differenciálódásának mérsékléseként. A jövedelem differenciálódásának mérséklésére azon önkormányzatok jogosultak amelyeknél a 8 %-os SZJA bevétel és az iparűzési adóerő-

képesség együttesen számított egy főre jutó összege nem éri el a Kormány által meghatározott, településnagyság szerint figyelembe veendő lakosonkénti értékhatárt. A jövedelmkülönbségek mérséklésénél településnagyság szerint figyelembe veendő lakosonkénti értékhatár 500 főig 35.000,- Ft. Mindezt elszámolási kötelezettség mellett kaphatja az önkormányzat.

A helyi önkormányzatok által felhasználható **központosított előirányzatok** a költségvetési javaslat 5. sz. mellékletében jelennek meg (szinte mindegyikhez pályázat útján juthat hozzá az önkormányzat):

- Lakossági közműfejlesztés támogatása címszó alatt a magánszemélyek közműfejlesztési hozzájárulásai után igényelhető vissza pénzösszeg a 262/2004. (IX.23.) Korm. rendelet alapján.
- Kompok, révek fenntartásának, felújításának támogatása címszó alatt közútpótló folyami révek, azokhoz szükséges parti létesítmények, kiszolgáló utak fenntartására szolgál. A pályázattal kapcsolatos szabályok, feltételek 2011. március 1-jéig rendeletben kerülnek megállapításra.
- Nyári gyermekétkeztetés: - igény esetén – Az előirányzat a rászoruló gyermekek nyári étkeztetését biztosító települési önkormányzatok feladatellátásának támogatására szolgál. A támogatással azok a települések élhetnek, akik vállalják, hogy a nyári időszakban a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermekek számára étkeztetést biztosít. A gyermekek és az ifjúságvédelemért felelős miniszter rendeletet ad ki ezzel kapcsolatosan 2011. április 15. napjáig.

A költségvetési törvényjavaslat 6. sz. melléklete tartalmazza az **önkormányzati fejezeti tartalékot**, mely a következőkre ad esetlegesen lehetőséget:

- Önhibáján kívül hátrányos helyzetben lévő települési önkormányzatok támogatása (ÖNHKI). Ezen támogatás a helyi önkormányzatok önállósága és működőképessége megőrzésére szolgál. A kiegészítő támogatást az önkormányzat az általa ellátott feladatok működtetéséhez kapcsolódó hiányra igényelheti évről-évre szigorodó feltételek mellett. Az igénylést 2011. évtől három határidőig lehet benyújtani (2011. április 30., augusztus 25., és november 5.), azonban egy önkormányzat éventel legfeljebb 2 alkalommal nyújthatja be, kivéve, ha olyan előre nem látható esemény következik be, amely az önkormányzat működőképességét veszélyezteti. A döntésre benyújtott pályázatokat 2011. május 30., szeptember 25. és december 10. napjáig bírálják el. A működőképességet veszélyeztető esetben a döntés soron kívül történik.
- Az elmúlt években az önkormányzatok még pályázhattak a működésképtelen önkormányzatok egyéb támogatására is. ez azonban a költségvetési tervezet szerint a következő évtől megszűnik.

A költségvetési törvényjavaslat 8. sz. melléklete tartalmazza normatív kötött felhasználású támogatásokat, melyek a következők:

- Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése címszó alatt a következő kifizetésekhez igényelhet támogatást az önkormányzat:
 - a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény alapján szabályzott rendszeres szociális segélyre, időskorúak járadékára, adósságcsökkentési támogatásra, lakásfenntartási támogatásra valamint gáz- vagy áramfogyasztást mérő készülék felszerelési költségekre kifizetett összeg 90 %-a
 - a Szocvtv.-ben szabályzott ápolási díj és az utána fizetendő nyugdíjbiztosítási járulék 75 %-a
 - a 2010. december 31. napjáig hatályos Szocvtv. 36. §-a alapján a közcélú munka 2010. december hónapra járó, 2011. január hónapban kifizetett munkabér közterheinek 95 %-a
 - a Szocvtv. alapján folyósított bérpótló járandóságra kifizetett összeg 80 %-a
 - a Gyvt. alapján fizetett óvodáztatási támogatás 100 %-a
- Többcélú kistérségi társulások mozgókönyvtári és egyes közművelődési feladatok ellátásához kapcsolódó támogatására 2011. évben 1.000.000,- Ft vehető igénybe, melyből biztosítani kell a könyvtári szolgáltatást (új könyvek beszerzése, regisztráció elvégzése, számítógépes program telepítése stb), gondoskodni kell belőle a könyvtári szolgáltató hely kialakítását.

A felsorolt támogatási formák egy részét igénylés útján havi finanszírozásban, míg a többi hozzájárulásokat év közbeni igénylés, vagy pozitívan elbírált pályázatok alapján kapja meg az önkormányzat.

A belföldi gépjárművek után a beszedett adó, a termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni SZJA, a szabálysértési pénzbírságból származó bevétel 100 %-a az önkormányzatot illeti meg, míg a környezetvédelmi bírságok összegének 30 %-a. Ezekből származó bevételek nagyságát a képviselő-testület határozhatja meg kivetések és tapasztalati adatok alapján. Így kerül betervezésre az iparűzési adóval (az iparűzési adóval kapcsolatos változásokról már a bevezetőben szóltunk) és kommunális adóval valamint az idegenforgalmi adóval kapcsolatos bevétel is, melynek mértékét a településre vonatkozólag a képviselő-testület határozhatja meg minden év december 31. napjáig.

Ezen túlmenően az önkormányzat saját bevétellel is rendelkezik, melyek lehetnek működési és fejlesztési bevételek. Sajnos az önkormányzat már több éven keresztül forrás hiányos, ami azt jelenti, hogy működési hitelt kénytelen betervezni feladataik ellátására. Ezt a működési hitelt lehet kiváltani az Önhibáján kívül hátrányos helyzetbe került önkormányzatok támogatásával.

Tisztelt Képviselők !

Általánosságban a bevételi forrásokról a fenti tájékoztatást kívántam adni, ezek után a kiadások és a saját bevételek megtervezésével kapcsolatos fontos tudnivalókról szeretnék szót ejteni.

Vének község önkormányzatának

- elsődleges feladata intézményeinek, iskola, óvoda, körjegyzőség, gyermekjóléti és családsegítői szolgálat, védőnői szolgálat működtetése,
- az alapellátáshoz kapcsolódó feladatok biztosítása (utak, járdák karbantartása, temető, közvilágítás működtetése, zöldterületek tisztántartása); az előző és e pontban felsorolt feladatokra az önkormányzati normatívák és saját bevételek épphogy elegendők, így a többlet feladatokat csak többlet bevételekből, pályázati pénzekből vagy hitelből tudja megvalósítani az önkormányzat (működtetésre és többlet feladat felvállalására az önkormányzatnak hitelt nem szabad felvennie)
- A 2011-es évben a még nagyobb takarékos gazdálkodást kell előtérbe helyezni, amelynek segítségével esetlegesen a későbbiekben jelentkező pályázati lehetőségekhez szükséges önerőt tudná majd biztosítani az önkormányzat.
- Jurta tábor nád tetőszerkezete rossz állapotban van, illetve meg is rongálódott, ennek felújítására esetlegesen pénzt kellene szerezni pályázati úton!
- A könyvtár fenntartásához 650 ezer forint került betervezésre, mint a többcélú kistérségi társulástól való pénzátvétel
- A Faluház fűtésének korszerűsítése kapcsán felvett hitel törlesztése
- Felhalmozási bevételként jelenik meg az Önkormányzati igazgatási feladatokra nem tervezhető szakfeladaton a Jurta tábor bérleti díja. Építési telkek eladásából származó bevétellel 2011. évben nem számol az önkormányzat!
- A rév üzemeltetését meg kell oldani, és lehetőség szerint a kiírásra kerülő pályázati lehetőséggel élni kell, jelenleg a koncepcióba minimális összeg került betervezésre, mind a kiadási, mind a bevételi oldalon!
- A közcélú munkásokkal megoldott feladatokat a következő évtől esetlegesen egy négyórás hivatalsegéddel, vagy parkgondozóval kellene végeztetni. Erre azért van szükség, mivel a közcélú foglalkoztatás teljes egészében átalakul, esetlegesen a Szocvtv. későbbi módosítás ad erre választ!
- Május 1. Nemzetközi hlászléfőző verseny megszervezése, minimális költségen.

A felsorolt feladatokon és problémákon túlmenően kérném, hogy a képviselő-testületi tagok is mondják el elképzeléseiket a 2011. évi koncepcióval kapcsolatban. Majd azt követően írásban előterjesztett és szóban elhangzott javaslatokat állítsák fontossági sorrendbe. A sorrend meghatározása fontos mivel az alapján lehet előkészíteni majd a 2011. évi költségvetési tervezetet.

Vének Község Önkormányzatának 2011. évi költségvetési koncepciója

szakfeladat megnevezése	kiadási jogcímek	kiadások összege	bevételi jogcímek	bevételek összege
Zöldterület kezelés	bér kiadások			
esetlegesen részmunkaidős alkalmazása	bérjellegű járulékok			
	dologi	125		
Rév-üzemeltetés	bér kiadások	90	Működési	20
Esetleges pályázat benyújt.	bérjellegű járulékok	24		
	dologi	200		
Közutak fenntartása	dologi	125		
Nem lakóing. bérbead.			felhalmozási bev	600
Önkormányzati jogalk.	bér kiadások	720		
	bérjellegű	240		
	járulékok	194		
	dologi	62		
Önkormányzati igazgatás	átadott pe.	50		
	dologi	1.940		
	kamat hitel	240		
Önkorm. igazgatás	átadott pe. körj	3.629		
Közvilágítási feladatok	dologi	1.300		
Város és községgazdál.	dologi	1.100	működési	900
Önkormányzatok elszám.			állami támogatás	6.093
			Szja	7.252
			helyi adók	1.320
Finanszírozási műveletek	hitel törlesztés	385	működési hitel	296
Gyógyító megelőző ell.	dologi	15		
Óvodai nevelés	átadott pe.	600		
Iskolai okt. 1-4. évf.	átadott pe.	1.700		
Iskolai okt. 5-8. évf.	átadott pe.	1.825		
Rendszeres szoc. segély	szociális tám.	1.000		
Átmeneti segély	szociális tám.	250		
Temetési segély	szociális tám.	90		
Rendkívüli gyermekv.t.	szociális tám.	150		
Közcélú foglalkoztatás	bér kiadások	367		
	járulékok	50		
Közműv. Könyvt. Tev.	bér kiadások	180	TKT támogatás	650
	járulékok	48		
	dologi	422		
Köztemető fenntartás	dologi	10		
Kiadások összesen		17.131	Bevételek össz.	17.131

A kiadott táblázatból jól kitűnik, hogy a 2011. év valóban a takarékoság éve lesz, mivel a kötelező feladatokon túl a koncepcióba semmilyen többletfeladat vállalására nem került sor. Kérem a képviselő-testületi tagokat, hogy a bevezetőben már említett, és esetlegesen megoldásra váró problémákra tegyék meg javaslataikat, hogy az alapján kerüljön elfogadásra a 2011. évi koncepció. Az iskolai, óvodai és körjegyzőségi hozzájárulások is csupén tervezetek, ezek képlékenyek még esetlegesen jelentősen változhatnak. Azonban azt tudni kell a képviselő társaimnak, hogy majd a költségvetések tárgyalásakor és azok elfogadáskor egy bizonyos sorrendet be kell tartani. Vagyis a 2011. évi költségvetésünket csak az elfogadott intézményi költségvetések után tudjuk elfogadni.

A költségvetési koncepció, annak ellenére, hogy még vannak benne nyitott kérdések, már működési hitel beállításával került előterjesztésre. A pontos számok ismeretében lehet ezt is majd véglegesíteni.

Kérem a testületi tagokat, hogy a szöveges előterjesztés alapján a 2011. évi költségvetési koncepciót vitassák meg, és azt követően fogadják el.

Vének, 2010. november 11.

Kiss Tamás sk.

polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A területfejlesztésről és a területrendezésről szóló 1996. évi XXI. törvény, a települési önkormányzatok többcélú kistérségi társulásáról szóló 2004. évi CVII. törvény, továbbá a Győri Többcélú Kistérségi Társulás Társulási Megállapodása, valamint Szervezeti és Működési Szabályzata tartalmazza a Tanácsülések eljárási rendjét és szabályait, mely alapján szükséges a Tagok helyettesítésének határozatban történő rögzítése.

1.) Amennyiben a **Társulás Kistérségi Területfejlesztési Tanácsként jár el**, úgy az adott település Képviselő-testülete a 1996. évi XXI. törvény 10/D. § (3) bekezdése alapján kistérséghez tartozó valamelyik település polgármesterét hatalmazhatja fel a döntést igénylő ügyekben való eljárásra.

2.) Amennyiben a **Társulás Többcélú Kistérségi Társulásként jár el**, úgy a település képviselő-testülete határozatában **szabadon dönthet a meghatalmazás kérdésében** (célszerűen: alpolgármestert, jegyzőt, stb., a sorrend meghatározásával érdemes több személyt is meghatalmazni) - tekintettel arra, hogy a 2004. évi CVII. törvény 5. § (2) bekezdése a meghatalmazandó személyére nézve megkötést nem tartalmaz.

Tisztelettel kérem Önöket, hogy **a soron következő képviselőtestületi ülésükön** erről határozatot hozni szíveskedjenek, melyről a határozati kivonatot a Győri Többcélú Kistérségi Társuláshoz megküldeni szíveskedjenek!

Tájékoztatom továbbá Önöket, hogy a Győri Többcélú Kistérségi Társulás Tanácsülésén ezt követően csak a képviselő-testület által meghatalmazott személy vehet részt.