

**Jásztelek Község Önkormányzat
Képviselőtestületének**

1/2010. (II.12.)

Önkormányzati rendelete

A 2010. évi költségvetéséről

Megalkotta: a Községi Képviselőtestület 2010. február 11-i ülésén.

**Jásztelek Község Önkormányzat
Képviselőtestületének**

**1/2010. (II.12.)
Önkormányzati rendelete**

A 2010. évi költségvetéséről

A Községi Képviselőtestület a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 91. § (1) bekezdésében, valamint a Szervezeti és Működési Szabályzat szerint kapott felhatalmazás alapján az Önkormányzat gazdálkodási feladatainak ellátása érdekében – figyelembe véve a 2010. évi költségvetésről szóló 2009. évi CXXX. Törvényt, – a 2010. évi költségvetését a következők szerint állapítja meg:

I. FEJEZET

Általános rendelkezések

1. §

A Községi Önkormányzat a kötelező feladatok ellátása és a vállalt közszolgáltatások teljesítése érdekében gazdálkodási feladatait a Polgármesteri Hivatal útján látja el.

2. §

Az Önkormányzat helyi feladatainak végrehajtása érdekében a Polgármesteri Hivatalon kívül más önálló költségvetési szervet nem működtet.

3. §

(1) A közszolgáltatások biztosítása céljából az alábbi önkormányzati intézményeket önállóan tartja fenn:

- Művelődési Ház – Közművelődési Könyvtár
- Községi Vízmű

(2) A Jászsági Többcélú Társulás az alábbi intézményeket közösen tartja fenn:

- Jászsági Közoktatási Intézmény Hunyadi Mátyás Általános Iskolai Tagintézménye Jásztelek,
- Jászsági Közoktatási Intézmény Napközi Otthonos Óvodai Tagintézménye Jásztelek

- (3) Az Önkormányzat a JNK-Szolnok Megyei Egészségbiztosítási Pénztár által finanszírozott védőnői, háziorvosi és fogorvosi szolgálatot tart fenn, melyet a helyi Egészségházban működtet.
- (4) Az önkormányzati intézmények nem önálló költségvetési szervek. Az Önkormányzat a közoktatási közfeladatokról, az óvodai nevelésről, valamint az általános iskolai oktatásról és nevelésről intézményfenntartó társulás útján gondoskodik, a társulási megállapodásban foglaltak szerint.

II. FEJEZET

Az Önkormányzat bevételei

4. §

- (1) Az Önkormányzat az alábbi bevételekből teremti meg a feladatai ellátáshoz szükséges pénzeszközöket:

- Intézmények és önkormányzatok működési bevételeiből (intézmények alaptervékenységeinek bevételei, alaptervékenységgel összefüggő egyéb bevételek, sajátos bevétel, átengedett központi adók).
- Felhalmozási és tőke jellegű bevételekből (tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítésének bevételei).
- Támogatások, kiegészítések és átvett pénzeszközök (központi költségvetésből kapott támogatások, TB alapoktól és elkülönített állami pénzalapoktól és kezelőitől pénzeszköz átvétel, egyéb működési célra átvett pénzeszközök, lakossági befizetések).
- Előző évi pénzmaradványból.
- Hitelekből.

- (2) Az Önkormányzat saját bevételeit képezik:

- az önkormányzatok működési bevételei,
- átvett pénzeszközök,
- lakosságtól származó különféle bevételek,
- SZJA,
- gépjárműadó,
- helyi adók,
- értékesítésből származó bevételek.

5. §

- (1) Az Önkormányzat a 4. §-ban foglaltakat figyelembe véve, a 2010. évi költségvetési bevételét 719.962.000 Ft-ban, azaz Hétszáztizenkilencmillió-kilencszázhatvankettőezer forintban állapítja meg.
- (2) Az Önkormányzat önhibán kívüli forráshiánya 13.911.000 Ft, azaz Tízenhárommilliókilencszáztizenegezezer forint.
- (3) Az (1) bekezdésben megállapított fő-összeg címek szerinti megoszlását e rendelet 1. sz. melléklete tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzat 2011. évi bevételi irányszámát 187.271.000,- Ft-ban, azaz Egyszáznyolcvanhétmillió-kettőszázhetvenegyezezer forintban, a 2012. évi bevételi irányszámát 192.365.000,- Ft-ban, azaz Egyszázkilencvenkettőmillió-háromszázhatvanötezezer forintban állapítja meg.
- (5) A (4) bekezdésben megállapított bevételi fő-összeg címek szerinti megoszlását e rendelet 8. sz. melléklete tartalmazza.

III. FEJEZET

Az Önkormányzat kiadásai

6. §

- (1) Az Önkormányzat a bevételeiből biztosítja az általa fenntartott intézmények működéséhez szükséges pénzeszközöket.
- (2) Feladatait a Polgármesteri Hivatal útján látja el. A Polgármesteri Hivatal által ellátott és irányított feladatok működési-fenntartási előirányzatát 125.733.000,- Ft-ban állapítja meg.
- (3) A működési-fenntartási előirányzatok fő-összegén belül a személyi juttatásokat 55.754.000,- Ft-ban állapítja meg. A munkaadót terhelő járulékokat 13.163.000,- Ft-ban, ezen belül a TB járulékot 11.610.000,- Ft-ban, a munkaerő piaci járulékot 505.000,- Ft-ban, az eü. hozzájárulást 188.000 Ft-ban, a munkaadókat terhelő egyéb járulékokat 860.000,- Ft-ban állapítja meg. A dologi kiadásokat 56.816.000,- Ft-ban határozza meg.
- (4) A személyi juttatások 35 fő főfoglalkozású, 9 fő képviselő és 7 fő bizottsági tag tiszteletdíját tartalmazzák.
A 35 főfoglalkozású foglalkoztatotton belül 7 fő köztisztviselő, 9 fő közalkalmazott, 4 fő munkatörvénykönyve szerinti foglalkoztatott, 15 fő közcélú munkás.

A személyi jellegű kiadások tartalmazzák a beralap kiadásokon kívül a pótlékokat, a képviselők tiszteletdíját, napidíját, betegszabadságot, költségtérítéseket, jutalmakat, cafetéria juttatást.

A költségvetési törvény értelmében 1999. január 1-től valamennyi köztisztviselő és közalkalmazott munkabérének kifizetése lakossági folyószámlára való átutalással történik. A bérkifizetés időpontja: minden hónap 3-a.

- (5) A Községi Képviselőtestület a Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott valamennyi középiskolai és felsőfokú végzettségű köztisztviselőnek (6 fő) 2004. évben illetménykiegészítést állapított meg, - az illetménykiegészítés egységesen a köztisztviselő alapilletményének 10 %-a- , ami a köztisztviselők jogállásáról szóló 1992. évi XXIII. törvény alapján 2010. évben is betervezésre került.
A hivatali szerv vezetője 2009. január 1-jétől, 1 fő besorolása szerinti fizetési fokozathoz tartozó alapilletményét 20%-al emelte meg, a jegyző helyettesi feladat ellátása miatt.
Egy főnek pedig 2010. december 31 napjáig határozott idejű egyéb pótlékot állapított meg a hivatali szerv vezetője.
- (6) A köztisztviselők jogállásáról szóló 1992. évi XXIII. törvény 43. §-ának (1) bekezdésében foglalt illetményalap 2010. január 1-től 38.650,- Ft.
- (7) A köztisztviselők cafetéria-juttatásának részletes szabályairól szóló 305/2009.(XII.23.) kormányrendelet 2.§ (1) bekezdése szerint a cafetéria juttatás éves összegét a köztisztviselői törvény 49/F.§ (4) bekezdésében meghatározottak szerint a helyi önkormányzatnál legkésőbb tárgyév február 15-éig kell meghatározni.
A köztisztviselők jogállásáról szóló 1992. évi XXIII törvény 49/F.§ (4) bekezdése kimondja, hogy a cafetéria juttatás keretösszege nem lehet alacsonyabb az illetményalap ötszörösénél, és nem lehet magasabb az illetményalap huszonötszörösénél.
A köztisztviselők részére, a 2010. évi költségvetésébe a legalacsonyabb keretösszeg került betervezésre, 193.250,-Ft/fő/év.
- (8) Az önkormányzat 2010. január 1-jétől az önkormányzat személyi állományában lévő közalkalmazottak és a munkatörvénykönyve szerint foglalkoztatott dolgozók részére havi nettó 6.000,- Ft-os melegítkezési hozzájárulás biztosít, valamint 39.000,- forintos munkaruha juttatás fedezetét biztosítja a költségvetés terhére. A munkaruha juttatáson kívül védőruha juttatás is megilleti a foglalkoztatottakat, a közalkalmazotti szabályzat szerint. Ezen túlmenően a Jászszági Többcélú Társulás Közoktatási helyi tagintézményei (iskola és óvoda) közalkalmazottai részére bruttó 6.000,- Ft a melegítkezési utalvány.
- (10) A működési-fenntartási kiadási előirányzatok fő-összegén belül az önkormányzati hivatal és az általa fenntartott intézmények karbantartási költségeire összesen 1.090.000,- Ft nettó összeget állapít meg, amelyet részletesen a 6.számú melléklet szemléltet.

7. §

Az Önkormányzat a 6. § (2) bekezdésében megállapított működési és fenntartási kiadásai előirányzatának feladatonkénti megoszlását a 3. sz. melléklet tartalmazza.

8. §

- (1) A támogatás, támogatásértékű kiadás, végleges pénzeszköz átadás előirányzatát 53.241.000,- Ft-ban állapítja meg az Önkormányzat.
- (2) A pénzeszközátadás, egyéb támogatás fő-összegén belül a működési célú pénzeszköz átadásra – az ÁHT-n kívülre – 1.072.000,- Ft-ot irányoz elő a lenn felsorolt szervezetek részére, külön megállapodás alapján.

➤ Sportegyesület támogatására:	800.000,- Ft
➤ Nyugdíjas Klub támogatására:	16.000,- Ft
➤ Polgárórség támogatására:	160.000,- Ft
➤ Gazdakör támogatására:	16.000,- Ft
➤ Dalkör támogatására:	16.000,- Ft
➤ Lövészklub támogatására:	16.000,- Ft
➤ Vöröskereszt helyi szervezetének támogatására:	16.000,- Ft
➤ Mozgáskorlátozottak helyi szervezetének tám.:	16.000,- Ft
➤ Roma Nők Szervezetének támogatása:	16.000,- Ft

- (3) A pénzeszközátadás, egyéb támogatás fő-összegén belül szociálpolitikai juttatásokra 31.866.000,- Ft-ot állapít meg.
- (4) Az Államháztartáson kívüli felhalmozási célú pénzeszközátadás 1.155.000,- Ft , ez az összeg az Önkormányzat tulajdonában lévő, ez évre betervezett öt ingatlan érdekeltségi hozzájárulásának összege, amit szennyvízberuházásra ad át a Víziközmű-Társulat részére.
- (5) Az Államháztartáson belüli pénzeszközátadás, egyéb támogatás fő-összegén belül a működési célú pénzeszköz átadás előirányzata 19.148.000,- Ft, amely összegből 18.148.000,- Ft az Oktatási Társulás működéséhez szükséges, a normatív támogatáson felül. 1.000.000,- Ft a Jászsági Többcélú Társulás részére, átadott pénzeszköz.

9. §

Az Önkormányzat felhalmozási célú kiadásainak előirányzatát bruttó 521.833.000,- Ft-ban állapítja meg, a következő feladatokra:

➤ Építmény létesítés (szennyvízelvezetés-tisztítás)	517.938.000,- Ft
➤ Gépek,ber.,felsz., vásárlása (szivattyú)	500.000,- Ft
➤ Polgármesteri Hivatal felújítása (saját erő rész)	625.000,- Ft
➤ Óvoda tetőszerkezetének felújítása	2.270.000,- Ft

- Ravatalozó felújítása(Saját erő rész) 500.000,-Ft

A szennyvízelvezetés-tisztítás európai uniós támogatással valósul meg.

10. §

- (6) Az Önkormányzat 2010. évi kiadását 719.962.000 Ft-ban, azaz Hétszáztizencmillió-kilencszázhatvankettőezer forintban állapítja meg.

11. §

- (1) A 10. §-ban megállapított kiadási fő-összeg feladatonkénti megoszlását a 2. sz. melléklet tartalmazza.
- (2) Az Önkormányzat 2011. évi bevételi irányszámát 187.271.000,- Ft-ban, azaz Egyszáznyolcvanhétmillió-kettőszázhetvenegyezer forintban, a 2012. évi bevételi irányszámát 192.365.000,- Ft-ban, azaz Egyszázkilencvenkettőmillió-háromszázhatvanötezer forintban állapítja meg.
- (3) A (2) bekezdésben megállapított fő-összegek címek szerinti megoszlását e rendelet 8. sz. melléklete tartalmazza.

12.§

Az önkormányzat a 2010. költségvetési évben nem tervez be sem általános, sem céltartalékot.

IV. FEJEZET

Az Önkormányzati költségvetés végrehajtásával kapcsolatos Rendelkezések

13 §

- (1) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáról a Képviselőtestület, annak szabályszerűségéről a Polgármester gondoskodik.

Az operatív gazdálkodási feladatokat a Polgármesteri Hivatal végzi.

- (2) A Képviselőtestület felhatalmazza a Polgármesteri Hivatalt a bevételek teljes körű beszedésére és a kiadások teljesítésére.
- (3) A Képviselőtestület felhatalmazza a polgármestert, hogy pályázat benyújtása esetén tegye meg nyilatkozatát a saját forrás biztosításáról.
- (4) A kiadási előirányzatok átcsoportosítására csak a Képviselőtestületnek van joga.

14. §

- (1) A költségvetés teljesítéséről félévi, háromnegyedévi és év végi beszámolót kell készíteni.
- (2) A Képviselőtestület az elfogadott zárszámadásról rendeletet alkot.

15. §

- (1) A Képviselőtestület a tartalékkal (pénzmaradvánnyal) való rendelkezés jogát fenntartja.
Felhatalmazza a Polgármesteri Hivatalt, hogy év közben a központosított előirányzatok, átvett pénzeszközök miatt, az intézmények kérelmére, a bevételi, valamint kiadási előirányzat aránytalanságainak megszüntetésére – a számviteli és gazdálkodásra vonatkozó jogszabályok betartásával, a testület utólagos tájékoztatása mellett – a szükséges előirányzat módosításokat elvégezze.
- (2) Előirányzat módosítást a képviselő-testület a Polgármester előterjesztésére szükség szerint végezhet.

V. FEJEZET

A forráshiány finanszírozásának kezelése

16. §

A Képviselőtestület a költségvetés egyensúlyának biztosítása érdekében elrendeli a rendkívül szigorú takarékos gazdálkodást.

17. §

A Képviselőtestület felhatalmazza a Polgármesteri Hivatalt, hogy készítse el az önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő helyi önkormányzatok, valamint a működésképtelen önkormányzatok egyéb támogatására kiírt pályázatokat a költségvetési egyensúly biztosítása érdekében.

18. §

A Képviselőtestület felhatalmazza a Polgármesteri Hivatalt, hogy az esetleges likviditási gondok áthidalására munkabérhitel, illetve folyószámlahitel felvételére tegye meg a szükséges intézkedést. A folyószámlahitel felvétele a Képviselőtestület kizárólagos jogkörébe tartozik.

A hitelszerződést a képviselőtestület felhatalmazása alapján a pénzügyintézet felé aláírásra jogosultak közül két fő írja alá, folyószámlahitel esetén a képviselő-testület által meghatározott, 12 millió forintos keretösszeg határig, a munkabérhitel esetében pedig 6 millió forintos összeghatárig.

VI. FEJEZET

Záró rendelkezések

19. §

A nyugdíjas köztisztviselőknek adható eseti szociális segély éves keretösszegét 60.000,- Ft-ban állapítja meg az Önkormányzat.

20. §

Az Önkormányzat a költségvetését saját hatáskörében módosíthatja.

21. §

A költségvetést az intézményvezetőknek meg kell küldeni.

22. §

Az Önkormányzat költségvetését a lakosság a Polgármesteri Hivatalban és a Művelődési Házban megtekintheti.

23. §

E rendelet a kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit 2010. január 1-jétől kell alkalmazni.

(:Kisbakonyi Zoltánné:)
polgármester

(:Dr. Voller Erika:)
címzetes főjegyző

Kihirdetve: 2010.február 12.

(:Dr. Voller Erika:)
címzetes főjegyző

A 2010. évi költségvetés részletes indoklása

1-3. §-hoz:

A településen az Önkormányzat a kötelező feladatait és a közszolgáltatásokat a Polgármesteri Hivatal és intézményei útján biztosítja. Az Önkormányzat kötelező feladatai közül – a korábbi évekhez hasonlóan – elsődleges feladatának tekinti a meglévő intézmények működőképességének biztosítását és a helyi közszolgáltatások ellátását.

4-5. §-hoz:

A 2010. évi bevételi források és összegei a következők szerint alakul:

I.-IV. Intézmények és önkormányzatok bevételei

1. Intézmények működési bevételei

Az intézményi bevételeket képezik az intézményi ellátási díjak, az alaptevékenység körében végzett szolgáltatások ellenértéke, ezen belül a vízdíj és bérleti díjak beszedésével tervezhető jelentősebb bevétellel az önkormányzat. A vízdíjbevételek tervezésénél figyelembevételre került az Önkormányzat 17/2009. (X.06.) rendelete, amelyben bruttó 375 Ft/m³-ben állapította meg az ivóvízért fizetendő díjat. A térítési díjak beszedésének tervezésénél a gyermekek védelméről és a helyi gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény módosításai kerültek figyelembe vételre, amelyben a gyermekétkeztetés normatív kedvezményeit határozták meg.

Működési bevételek közé soroljuk még a kamatbevételeket, a közterület-helyfoglalási díjat, valamint a tevékenységeink után kiszámlázott ÁFÁ-t és a működési kiadásokhoz kapcsolódó ÁFA visszatérülést is.

Mindezen forrásokat figyelembe véve a várható intézményi működési bevétel éves szinten: 25.966 ezer forint.

2. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek

Az önkormányzat ingatlan értékesítés (szolgálati lakások) címén 3.430 ezer forinttal tervez, a lakosságtól felhalmozási célra átvett pénzeszközként 124.080 ezer forint a terv, amelyből 86 ezer forint közműfejlesztési hátralék (Attila, Bajcsy Zs. út közmű), 123.994 ezer forint pedig szennyvíz érdekeltségi hozzájárulás.

3. Az Önkormányzat sajátos működési bevétele

Az Önkormányzat a 15/2009. (XI. 06.) és a 16/2009. (XI. 06.) önkormányzati rendeletében foglaltak szerint tervezte meg a kommunális adó és az iparüzési adó bevételét. Helyi adó várható bevételét összesen 17.040 ezer forinttal tervezi az önkormányzat. A gépjárműadóról szóló többször módosított 1991. évi LXXXII. törvényben foglaltak alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 100%-a az önkormányzatot illeti, amely szerint 3.600 ezer forint a bevételi előirányzat.

A helyi önkormányzatokat együttesen az állandó lakhely szerint az adózók által 2008. évre bevallott – az Adó- és Pénzügyi Ellenőrzési Hivatal által településenként kimutatott – személyi jövedelemadó 40 %-a illeti meg a következők szerint:

- A települési önkormányzatot megilleti a településre kimutatott személyi jövedelemadó 8 %-a, ami Jásztelek Önkormányzata esetében: 7.600.880,- Ft.
- A helyi önkormányzatokat a településre kimutatott személyi jövedelemadó 32 %-a illeti meg, azoknál az önkormányzatoknál, ahol a személyi jövedelemadó-bevétel 8 %-a és az iparüzési adóerő-képesség – a 2009. január 1-jei lakosságszámra – együttesen számított egy főre jutó összege nem éri el a költségvetési törvény 4.számú melléklet 4. pontban szereplő összeget (községünk esetén a 38.450 Ft-ot), a bevétel e szintig kiegészül. Az SZJA kiegészítés Jásztelek Önkormányzata esetében 39.791.888,- Ft.

Az Önkormányzatra jutó SZJA bevétel összességében nézve: 47.393 ezer forint.

4. Az Önkormányzat sajátos felhalmozási és tőke jellegű bevételei

Az Önkormányzat a magánszemélyek kommunális adóját felhalmozási célra vetette ki, tárgy évi előirányzatként 3.300 ezer forintot tervez be.

V. Támogatások, támogatási értékű bevételek, kiegészítések

1. Önkormányzatok költségvetési támogatása

Az Országgyűlés a helyi önkormányzatok valamint a települési és területi kisebbségi önkormányzatok és a többcélú kistérségi önkormányzatok normatív hozzájárulásának jogcímeit és fajlagos összegeit a költségvetési törvény 3. számú mellékletében foglaltak szerint állapítja meg.

Az országgyűlés felhasználási kötöttséggel járó normatív állami támogatást állapít meg a helyi önkormányzatok és a többcélú kistérségi társulások részére a költségvetési törvény 8. számú mellékletében meghatározott feltételek szerint.

Az Önkormányzat normatív állami hozzájárulását 17.426,- ezer forinttal tervezte be a költségvetésbe.

2008. évtől kezdődően a költségvetési törvény bruttó szemléletben tartalmazza a támogatásokat, hozzájárulásokat. Így már nem szükséges SZJA és állami támogatás szerint külön nyilvántartani és könyvelni a bevételeket.

Az egyes jövedelempótló támogatások kiegészítésére az önkormányzat összesen 35.017,- ezer forintot igényel.

Az önkormányzatot érintő egyes jövedelempótló támogatások a szociális igazgatásról és a szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 37/C.§ (2) bekezdése alapján a rendszeres szociális segély összege az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének a 90%-a. Az időskorúak járadékára való jogosultságot a szociális törvény 32/B.§-a állapítja meg, a járadék összegéről pedig a 32/C.§ rendelkezik. Az ápolási díj havi összegéről a szociális törvény 44. §

(1) bekezdése rendelkezik. A lakásfenntartási támogatás megállapítását és mértékét a szocvtv. 38. §-a szabályozza.

A finanszírozás mértéke a fentiekben felsorolt támogatásoknál 90%, kivéve az ápolási díjat, ahol a jogosultak részére kifizetett összeg 75%-a igényelhető.

A rendelkezésre állási támogatásban részesülőknek kifizetett összeg 80%-át igényelheti vissza az önkormányzat.

Az önkormányzat által szervezett közcélú foglalkoztatással összefüggő támogatás mértéke 95% (szocvtv.36.§).

Keretösszeget a kormány ez évben sem határozott meg, a támogatás teljesítés függvénye, illetve a február 15-ig elkészített közfoglalkoztatási terv.

2. Működési célú támogatásértékű bevételek

Általános működési támogatásra a kisebbségpolitikáért felelős állami szervnek megküldött értesítésben szereplő települési és területi kisebbségi önkormányzat jogosult. A települési és területi szinteken belül az adott szinthez tartozó valamennyi kisebbségi önkormányzat azonos összegű általános működési támogatásban részesül.

A társadalompolitika összehangolásáért felelős tárca nélküli miniszter közleménye szerint a települési kisebbségi önkormányzatoknak a központi költségvetésből nyújtott általános működési támogatás éves összege, 565.7630,- forint.

A támogatás folyósítása két egyenlő részletben történik, az első részlet február 15-éig, a második részlet augusztus 15-éig.

Feladatalapú támogatás a kisebbségi közügyeknek a települési és a területi kisebbségi önkormányzatok által történő ellátását szolgálja.

A feladatalapú támogatásra pályázatot lehet benyújtani a 375/2007.(XII.23.) kormányrendeletben foglaltak szerint.

A települési és a területi kisebbségi önkormányzatok a vállalt kisebbségi közügyekkel arányosan, eltérő összegű feladatalapú támogatásban részesülhetnek.

A támogatás folyósításáról, az igénylésről hozott döntést követően a kisebbségpolitikáért felelős állami szerv intézkedik a MÁK felé. A támogatás folyósítása két egyenlő részletben történik: az első részlet május 15-éig, a második részlet augusztus 15-éig.

Az elmúlt évekhez hasonlóan eredeti előirányzatként tervezzük a mozgáskorlátozottak közlekedési támogatását 3 millió forinttal.

TB támogatásként 18.006 ezer forint kerül betervezésre, ebből 13.610 ezer forint háziorvosi alapellátásra, 2.716 ezer forint család- nővédelmi- és ifjúság egészségügyi gondozásra, 1.680 ezer forint fogorvosi alapellátásra kerül betervezésre.

359 ezer forint az eredeti előirányzat a foglalkoztatási támogatásra, a 2009. decemberben és 2010. január hónapban foglalkoztatott közhasznú munkavállalók bérére és járulékaira, az ezt követő időszakban foglalkoztatottak után igényelhető támogatást pótelőirányzatként tervezi be az önkormányzat.

5.895 ezer forint támogatásértékű működési bevételt, a Jászsági Többcélú Társulás ad át részünkre, gyermekétkeztetési normatíva címén. A társulás által kerülnek lehívásra az oktatási normatívák, azonban a gyermekétkeztetési feladatok ellátása továbbra is az önkormányzat feladatkörében marad.

3. Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel

Az Új Magyarország fejlesztési terv Észak-Alföldi Operatív program támogatási rendszeréhez benyújtott „Szennyvízelvezetés és tisztítás fejlesztése Jászteleken” című ÉAOP-5.1.2/B 2f-2009-0003 jelű pályázatát az NFÜ Regionális Fejlesztési programok irányító Hatóságának vezetője 393.943.714,-Ft összegű támogatásra ítélte, 517.938.094,-Ft elszámolható összköltség mellett.

A támogatási összeget, és a saját erő részét be kell építenie az önkormányzatnak a 2010. évi költségvetésébe.

A 2009. évben felújított egészségház 5.327 ezer forintos támogatási összege 2010. évben érkezik számlánkra, ezért kell betervezni a 2010-es költségvetési rendeletbe.

Az óvoda étkező épület tetőszerkezetének felújítását támogató összeget, az 1.702 ezer forintot szintén tervezni kell a költségvetési rendeletben.

VI. Hitelek bevételei:

Az előzőekben felsorolt bevételek nem elegendőek a működéshez, ezért 13.911 ezer forint forráshiánnyal kell számolni, amit forrás kiegészítő hitelként kell betervezni.

A helyi Önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. Törvény 88.§ (2) bekezdésében foglaltak szerint a helyi önkormányzatok éves kötelezettségvállalásának felső határa a korrigált saját bevétel.

A korrigált saját bevétel a rövid lejáratú kötelezettségek (tőke- és kamattörlesztés) adott évre eső részével csökkentett saját bevétel éves előirányzatának 70%-a.

Az önkormányzat saját bevételei közé tartozik : a helyi adók, illetékbevételek, gépjárműadó, kamatbevételek, külön törvény szerint az önkormányzatot megillető bírság, osztalékbevétel, vagyon bérbeadásából, haszonbérbeadásából származó bevétel, amely ugyanazon vagyontárgyra vonatkozó felhalmozási, felújítási célú felhasználására az önkormányzat kötelezettséget vállalt, valamint az önkormányzat egyéb sajátos bevételei.

A törvényi előírásokat figyelembe véve 2010. évben az önkormányzat éves kötelezettségvállalásának felső határa 6.365 ezer forint.

6 – 12. §-hoz:

I-III. Működési kiadások:

A tervezésnél próbáltuk figyelembe venni az infláció ez évi hatását, természetesen a pénzügyi lehetőségeinkhez mérten, valamint a bázis évben 2010. évre vállalt kötelezettségeket.

Összesen 125.733 ezer forint előirányzatot terveztünk be a működési-fenntartási kiadásaink fedezésére. Ezen összegben belül a személyi juttatások előirányzata 55.754 ezer forint, a

munkaadót terhelő járulékok összege 13.163 ezer forint, a dologi kiadások összege pedig 56.816 ezer forint.

A munkaadókat terhelő járulékok mértéke 2010. január 1-jétől 5 százalékponttal csökkent, valamint eltörlésre került a tételes egészségügyi hozzájárulás.

Belső szerkezeti megoszlás szerint a nyugdíjbiztosítási járulék 24%, a természetbeni egészségbiztosítási járulék: 1,5%, a pénzbeli egészségbiztosítási járulék: 0,5%, munkaerőpiaci járulék: 1%.

A dologi kiadásokon belül bruttó 325 ezer forintot, tervezett az önkormányzat a 2010. évben megrendezésre kerülő valamennyi rendezvény költségeire. Az évenként megrendezésre kerülő falunapi kiadásokra az önkormányzat előreláthatóan 200 ezer forintos támogatásban részesül. Külön került megtervezésre a nemzeti ünnepek programja bruttó 50 ezer forinttal.

A Művelődési Ház pályázatot kíván benyújtani, az érdekeltségnövelő pályázat keretén belül, kisértékű technikai eszközbeszerzésre. A szükséges önerő, 100 ezer forint betervezésre került a 2010. évi költségvetésbe, a dologi kiadások között, a 3. számú melléklet 27. sorának dologi kiadások oszlopában

Az önkormányzati szinten betervezett 56.816 ezer forint dologi kiadásokat részletesen, főkönyvi bontásban az 5. számú melléklet tartalmazza.

Az egészségügyi feladatokra összességében 18.006 ezer forintos finanszírozással tervezünk a kiadás ezzel szemben 16.006 ezer forint.

Az Egészségbiztosítási pénztár finanszírozása teljes mértékben a védőnői és a háziorvosi ellátáshoz kapcsolódik, a fogorvosi alapellátásra 8 havi támogatással tervezünk.

A háziorvosi alapellátásra kapott finanszírozás elegendőnek bizonyul, azonban a másik két szakfeladat kiegészítésre szorul.

A települési vízellátási feladatokat tekintve az intézményi működési bevételek előreláthatóan fedezetet nyújtanak a működési és felhalmozási kiadásokra.

Az önkormányzat feladatkörében megmaradó gyermekétkeztetési feladat kiadásait a normatív támogatásokon és a beszedett térítési díjakon felül 4.043 ezer forinttal kell az önkormányzatnak kiegészíteni. Ezen túl még az óvodánál és az iskolánál illetve a melegítő konyhánál 1.940 ezer forintot tervezett az önkormányzat a működési kiadások fedezésére.

IV. Támogatás, támogatásértékű kiadás, végleges pénzeszközátadás

1. Pénzeszköz átadások

Az előzetes számítások szerint 18.148 ezer forinttal kell a normatív támogatási bevételeken felül hozzájárulnunk az oktatási feladatok ellátásához. Ezen felül számítanunk kell még normatíva visszafizetésre, a gyermeklétszám változásából adódóan, amit a 2009. évi maradványból célszerű törleszteni. A visszafizetési kötelezettségre vonatkozó pontos adatok a 2009. évi beszámolóban kerülnek véglegesítésre.

A Jászsági Többcélú Társulás részére 1 millió forint átadott pénzeszköz kerül betervezésre a költségvetésbe, ami magába foglalja a gyermekvédelmi, családsegítői, oktatási feladatok ellátását, valamint a tagdíjat.

A társadalmi szervezetek támogatását éves szinten 1.072 ezer forinttal terveztük, a szervezetenkénti bontást a rendelet részletesen tartalmazza.

Önkormányzatunknak 50 db. Vízegysége van, amely 47 érdekeltségi egységből áll, összesen 11.550.000,- forint érdekeltségi hozzájárulást kell megfizetnie az önkormányzatnak, amire kötelezettséget vállalt.

A 2010. évi költségvetésünkbe 1.155 ezer forint érdekeltségi hozzájárulás megfizetése került betervezésre, a további években a Víziközmű Társulattal egyeztetve, szükségszerűen kívánjuk a hozzájárulásunkat átadni.

2. Társadalom-,szocpol.,és egyéb juttatás, támogatás

Szociálpolitikai juttatásokra összesen 31.866 ezer forint került betervezésre, amely összegből az állam 24.556 ezer forintot térít vissza az önkormányzatnak, a bevételekhez kapcsolódó indoklási rész V. pontjában leírtak szerint. A mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása 100 %-ban térül meg, így a kiadási és a bevételi oldalon egyaránt 3 millió forint a terv ezen feladatára.

A költségvetésben 2 fő rendszeres szociális segélyezése (rendszeres szociális segély egészségkárosodott személyek részére) kerül betervezésre, a segély összege a mindenkori öregségi nyugdíjminimum 90 %-a. Ezen túlmenően 7 fő aktív korú tartósan munkanélküliek szociális segélyezését (nem foglalkoztatott személyek rendszeres szociális segélye és rendszeres szociális segély kereső tevékenység mellett) tervezi az önkormányzat, a segély összege a kérelmező jövedelmétől függ.

2010. január 1-től sem változott a nyugdíj minimum, 28.500,- forint.

Rendelkezésre állási támogatásra az önkormányzat 12 millió forintot tervez, azonban a cél, hogy a támogatásra jogosultak köréből minél több személyt bevonjon a közfoglalkoztatásba.

Az időskorúak járadékát szintén az öregségi nyugdíjminimum határozza meg. A járulék alapösszege egyedülállók esetében az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 95 %-a, a házas- és élettársak esetén 80 %-a, valamint a 75 év feletti egyedülállók esetében 130 %-a. Jelenleg 3 személy részesül e járadékban, ebből 2 fő egyedülálló, 1 fő pedig 75 év feletti egyedülálló.

Normatív ápolási díjnál 4 fővel tervez az önkormányzat, helyi megállapítású ápolási díjat pedig 2 fő részére tervez. Ápolási díjra összesen 2.075 ezer forint a tervezett előirányzat, járulékaikra pedig 500 ezer forint.

Rendszeres lakásfenntartási támogatásban 2009. 12. 31-el bezárólag 122 fő részesült. A 2010. évi költségvetésbe 9 millió forint előirányzatot tervez be erre a feladatra az önkormányzat, gondolva a későbbi igényekre is.

Átmeneti szociális segélyezésre 160 forint, rendkívüli gyermekvédelmi ellátásra 310 ezer forint - figyelembe véve az első diplomások támogatását is – a tervezett előirányzat.

Az Önkormányzat 250 ezer forinttal tervezi meg a temetési segély-keretét.

A köztisztviselői törvény szerint, valamint a költségvetési rendelet-tervezetünk szerint az Önkormányzat 10-10 ezer forinttal kívánja támogatni nyugdíjas köztisztviselőit.

V. Felhalmozási kiadások:

Az önkormányzat 2010. évben szeretné megvalósítani a „Szennyvíz elvezetés és tisztítás fejlesztése Jászteleken” elnevezésű beruházását.

A vízműtelep működtetéséhez egy szivattyú vásárlása szükséges az 500 ezer forint értékű beszerzésre a vízmű bevételei fedezetet nyújtanak.

2009. évben elkezdődött az óvoda étkező épület tetőszerkezetének felújítása, az erről kiállított számla 2010. évet érinti ezért került be a feladat a 2010. évi költségvetésbe.

Amennyiben lehetőség nyílik pályázat beadására, a Polgármesteri Hivatal épületének felújítása címén, úgy azt szeretnénk kihasználni, ezért tervezett be 625 ezer forintos önrészt a költségvetésbe az önkormányzat.

A ravatalozó felújítására 500 ezer forint önrész került betervezésre a költségvetésbe.

VI. Hitelek kiadásai:

Működési és fejlesztési kiadásaink összege 719.399 ezer forint, amelyből 13.911 ezer forintnak nincs fedezete. A 13.911 ezer forint működési hiányra, pályázati úton szeretnénk megteremteni a fedezetet. A forrás kiegészítő pályázatnak évről-évre szigorodó feltételei vannak, valamint 2001. évtől az elszámolási kötelezettség is fennáll. Az elszámolás során be kell mutatni az igénybejelentés alapjául szolgáló feltételrendszer teljesülését, valamint a költségvetési törvény 6. számú mellékletében foglaltakat.

A jogtalanul igénybe vett támogatást az ÁHT 64/B. § (2) bekezdésében foglaltak szerint kamattal együtt vissza kell fizetni.

A Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetéséről szóló 2009. évi CXXX. törvény 6. számú mellékletének 1.6. pontja rendelkezik az önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő helyi önkormányzatok által – az őket megillető 2010. évi kiegészítő támogatás terhére – igénybe vehető finanszírozási előleg igényléséről.

Az előleg igénylésére az önkormányzat elfogadott költségvetési rendelete alapján 2010. február 5-ig, illetve március 5-ig van lehetőség. Önkormányzatunk 2010. évben előlegigénylési lehetőséggel nem kíván élni.

Az ÖNHIKI-s pályázaton kívül szeretnénk még benyújtani pályázatot a működésképtelen önkormányzatok egyéb támogatására is. Amennyiben a két pályázaton elnyert összeg nem fedezi a működési hiányt, azt továbbra is folyószámlahittel és munkabérhittel szükséges pótolni.

A 8. számú melléklet tartalmazza az Önkormányzat három éves gördülő tervezését megalapozó számításokat. A 2011. és 2012. évi irányszámot, az ezt megelőző évi költségvetés

előirányzataihoz viszonyítva alakította ki az önkormányzat. A tervezéskor figyelembe vételre került a központosított szabályozott források alakulása, valamint a helyi sajátosságok. Az Önkormányzat 2011. és 2012. években is számol forráshiánnyal, mivel előreláthatólag a működési bevételek nem fedezik a kiadásokat.

A 9. számú melléklet az Önkormányzat 2010. évi mérlegét, a 10. számú melléklet pedig az Önkormányzat 2010. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét tartalmazza.

4 – 23 . §-hoz:

Az önkormányzati törvény kimondja, hogy a gazdálkodás biztonságáért a Képviselőtestület a felelős és egyúttal a testület megadja a felhatalmazást a polgármesteri Hivatal részére az előírt bevételek beszedésére és a kiadások teljesítésére, azaz az operatív gazdálkodásra.

A Képviselőtestület által jóváhagyott előirányzatok között átcsoportosítást csak a helyi feladatok ellátása érdekében, a Polgármester kezdeményezésére, a Képviselőtestület engedélyével lehet.

Az államháztartási információs rendszer keretében az Önkormányzat a pénzügyminiszter által előírt módon és időben költségvetési tájékoztatót készít, melyet a MÁK részére meg kell küldeni.