

**Jásztelek Község Önkormányzat
Képviselőtestületének**

6/2010. (IX.24.)

Önkormányzati rendelet

A 2010. 08.26.-2010.12.31. időszaki válságkölségvetéséről

Megalkotta: a Községi Képviselőtestület 2010. szeptember 23-i ülésén.

**Jásztelek Község Önkormányzat
Képviselőtestületének**

**6/2010. (IX.24.)
Önkormányzati rendelet**

A 2010. 08.26.-2010.12.31. időszaki válságkölségvetéséről

A Községi Képviselőtestület a helyi önkormányzatok adósságrendezési eljárásáról szóló 1996. évi XXV. törvény értelmében az Önkormányzat gazdálkodási feladatainak ellátása érdekében – figyelembe véve a 2010. évi költségvetésről szóló 2009. évi CXXX. Törvényt, – a 2010.08.26. - 2010.12.31. időszakra terjedő válságkölségvetését a következők szerint állapítja meg:

I. FEJEZET

Általános rendelkezések

1. §

A Községi Önkormányzat a kötelező feladatok ellátása 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 intézményt önállóan tartja fenn:

- Községi Vízmű

(2) A Jászsági Többcélú Társulással, 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 alaptevékenységeinek bevételei, alaptevékenységgel összefüggő egyéb bevételek, sajátos bevétel, átengedett központi adók).
- Támogatások, kiegészítések és átvett pénzeszközök (központi költségvetésből kapott támogatások, TB alapoktól, és egyéb működési célra átvett pénzeszközök).

(2) Az Önkormányzat saját bevételeit képezik:

- az önkormányzatok működési bevételei,
- átvett pénzeszközök,
- SZJA,
- gépjárműadó,
- helyi adók,

5. §

(1) Az Önkormányzat a 4. §-ban foglaltakat figyelembe véve, a 2010. évi válságköltségvetési bevételét 66.646.000 Ft-ban, azaz Hatvanhatmillió-hatszáznegyvenhatezer forintban állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat forráshiánya 11.091.000 Ft, azaz Tizenegymillió-kilencvenegyezer forint.

(3) Az (1) bekezdésben megállapított fő-összeg címek szerinti megoszlását e rendelet 1. 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 48.224.000,- Ft-ban állapítja meg.

(3) A működési-fenntartási előirányzatok fő-összegén belül a személyi juttatásokat 23.458.000,- Ft-ban állapítja meg. A munkaadót terhelő járulékokat 5.085.000,- Ft-ban, ezen belül a TB járulékot 4.711.000,- Ft-ban, a munkaerő piaci járulékot 182.000,- Ft-ban, a munkaadókat terhelő egyéb járulékokat 192.000,- Ft-ban állapítja meg. A dologi kiadásokat 19.681.000,- Ft-ban határozza meg.

(4) A személyi juttatások 34 fő főfoglalkozású, munkavállaló bérét tartalmazzák. A 34 főfoglalkozású foglalkoztatotton belül 7 fő köztisztviselő, 8 fő közalkalmazott, 3 fő munkatörvénykönyve szerinti foglalkoztatott, 16 fő közcélú munkás.

A személyi jellegű kiadások tartalmazzák a beralap kiadásokon kívül a pótlékokat, napidíjat, költségtérítéseket, jubileumi jutalmakat, cafetéria juttatást, végkielégítést.

(5) A köztisztviselők jogállásáról szóló 1992. évi XXIII. törvény 43. §-ának (1) bekezdésében foglalt illetményalap 2010. január 1-től 38.650,- Ft.

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 18.422.000,- Ft-ban állapítja meg az Önkormányzat.

(2) A pénzeszközátadás, egyéb támogatás fő-összegén belül szociálpolitikai juttatásokra 8.681.000,- Ft-ot állapít meg.

(3) Az Államháztartáson belüli pénzeszközátadás, egyéb támogatás fő-összegén belül a működési célú pénzeszköz átadás előirányzata 9.741.000,- Ft, amely összegből 9.250.000,- Ft az Oktatási Társulás működéséhez szükséges, a normatív támogatáson felül. 491.000,- Ft pedig a Jászszági Többcélú Társulás részére, átadott pénzeszköz.

9. §

(4) Az Önkormányzat a 2010. évi válságköltségvetési kiadását 66.646.000 Ft-ban, azaz Hatvanhatmillió-hatszáznegyvenhatezer forintban állapítja meg.

10. §

(1) A 9. §-ban megállapított kiadási fő-összeg feladatonkénti megoszlását a 2. sz. melléklet tartalmazza.

11.§

Az önkormányzat a 2010. évi válságköltségvetésében nem tervez be sem általános, sem céltartalékot.

IV. FEJEZET

Az Önkormányzati költségvetés végrehajtásával kapcsolatos Rendelkezések

12 §

- (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.

13. §

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

14. §

- (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

15. §

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

16. §

A Képviselőtestület felhatalmazza a Polgármesteri Hivatalt, hogy készítse el, a működésképtelen önkormányzatok egyéb támogatására kiírt pályázatot a költségvetési egyensúly biztosítása érdekében.

VI. FEJEZET

Záró rendelkezések

17. §

Az Önkormányzat a költségvetését saját hatáskörében módosíthatja.

18. §

A költségvetést az intézményvezetőknek meg kell küldeni.

19. §

Az Önkormányzat költségvetését a lakosság a Polgármesteri Hivatalban megtekintheti.

20. §

E rendelet a kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit 2010. augusztus 26-tól kell alkalmazni.

(:Kisbakonyi Zoltánné:)
polgármester

(:Dr. Voller Erika:)
címzetes főjegyző

Kihirdetve: 2010. szeptember 24.-én.

(:Dr. Voller Erika:)
címzetes főjegyző

A 2010. 08.26.-2010.12.31. időszaki válságköltségvetés részletes indoklása

Tekintettel az adósságrendezési eljárásra, az önkormányzat nem tervez felhalmozási jellegű bevételt sem pedig felhalmozási jellegű kiadást.

A kiadásokra a betervezett bevételek nem nyújtanak fedezetet, így az önkormányzat forráshiánya 11.091 ezer forint, amely összegre benyújtja pályázatát a működésképtelen önkormányzatok egyéb támogatására.

Az önkormányzat kizárólag az adósságrendezési eljárásról szóló törvény mellékletében felsorolt, és külön jogszabályban kötelezően előírt feladatok működési kiadásait tervezte be a válságköltségvetésébe.

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 tervez jelentősebb bevétellel az önkormányzat. A vízdíjbevétel tervezésénél figyelembevételre került az Önkormányzat 17/2009. (X.06.) rendelete, amelyben bruttó 375 Ft/m³-ben állapította meg az ivóvízért fizetendő díjat, valamint az év hátralévő részére megbecsült kiszámlázandó m³ szerint. 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 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 10.875 ezer forint.

2. Az Önkormányzat sajátos működési bevétele

Az Önkormányzat a 15/2009. (XI. 06.) és a 16/2009. (XI. 06.) önkormányzati rendeletében foglaltak szerint tervezte meg az iparüzési adó bevételét, valamint figyelembe vette, a szeptember havi teljesítési adatokat és a még várható befizetéseket, így 9.012 ezer forint helyi adó került betervezésre. 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, a tervidőszakban 923 ezer forint bevételt irányzott elő az önkormányzat.

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. Az év utolsó négy hónapjában, a még le nem utalt 28,8% -ot tervezte be az önkormányzat.

3. Államháztartáson kívülről kapott végleges pénzeszköz átvétel

Az önkormányzat a belvízkárosultak megsegítésére 69 ezer forint pénzeszközt kapott jászfényszarui SAMSUNG dolgozótól, amely összeget néhány rászoruló család támogatására fordít.

VI. Támogatások, támogatási értékű bevételek, kiegészítések

1. Önkormányzatok költségvetési támogatása

Költségvetési támogatásként, az év utolsó négy hónapjában, a normatív támogatások 28,8% - os támogatását tervezte be az önkormányzat.

Az egyes jövedelempótló támogatások kiegészítésére az önkormányzat az év utolsó négy hónapjában várható bevétellel tervezett.

VISMAIOR tartalékból kapott támogatásként a benyújtott pályázat szerint 1.911 ezer forint került betervezésre.

2. Működési célú támogatásértékű bevételek

TB alapoktól kapott támogatásként 4.200 ezer forintos finanszírozást tervezett az önkormányzat, ebből 2.800 ezer forintot háziorvosi alapellátásra, 920 ezer forintot család-nővédelmi- és ifjúság egészségügyi gondozásra és 480 ezer forintot fogorvosi alapellátásra.

615 ezer forint támogatás várható a 2010. október 3-i helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, valamint kisebbségi önkormányzati képviselők választásához, a működési kiadások fedezésére.

1.965 ezer forint támogatásértékű működési bevételt, a Jászsági Többcélú Társulás ad át az önkormányzat részére, gyermekétkeztetési normatíva címén, mivel a társulás által kerülnek le hívásra az oktatási normatívák, azonban a gyermekétkeztetési feladatok ellátása továbbra is az önkormányzat feladatkörében maradt.

6 – 11. §-hoz:

I-III. Működési kiadások:

A tervezésnél a személyi juttatások és járulékai a törvényi előírások szerint kerültek betervezésre 4 havi kiadásként.

Összesen 48.224 ezer forint előirányzat került betervezésre a működési-fenntartási kiadások fedezésére. Ezen összegben belül a személyi juttatások előirányzata 23.458 ezer forint, a munkaadót terhelő járulékok összege 5.085 ezer forint, a dologi kiadások összege pedig 19.681 ezer forint.

A dologi kiadásokat, a várható feladatok és a kötelezettségvállalások függvényében tervezte meg az önkormányzat, a szakfeladatonkénti részletezés a 3., az ágazatonkénti pedig a 4. számú mellékletben található.

IV. Támogatás, támogatásértékű kiadás, végleges pénzeszközátadás

1. Pénzeszköz átadások

Számítások szerint 2010. évben még 9.250 ezer forinttal kell a normatív támogatási bevételeken felül hozzájárulnia az önkormányzatnak az oktatási feladatok ellátásához.

A Jászsági Többcélú Társulás részére 491 ezer forint átadott pénzeszköz kerül betervezésre a költségvetésbe, ami magába foglalja a II. félévi gyermekvédelmi, családsegítői, oktatási feladatok ellátását, valamint a tagdíjat.

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

Szociálpolitikai juttatásokra összesen 8.681 ezer forint került betervezésre, amely összegből 90 ezer forint temetési segélyre és 120 ezer forint átmeneti segélyezésre került betervezésre. A fennmaradó összeg a rendszeres segélyeket takarja, amelyeket már ezen időszak előtt megállapította az önkormányzat.

12 – 20 . §-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.

(: Kisbakonyi Zoltánné:)
polgármester