



1. napirend

Előterjesztés
Salföld Község Önkormányzat képviselő-testület
2013. február 15-i ülésére

Tárgy: Salföld Község Önkormányzat 2013. évi költségvetés elfogadása.

Előterjesztő: Fábíán Gusztáv polgármester

Előkészítette: Tóth Zsuzsanna pénzügyi tanácsos

Jogszabállyal nem ellentétes

.....
dr. Szabó Tímea jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetés tervezésére, annak végrehajtására 2012. évtől új jogszabályok (az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény – a továbbiakban: Áht. – és a törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet) vonatkoznak.

A költségvetési rendeletet érintő talán leglényegesebb változás az volt, hogy míg korábban az önkormányzatok költségvetése az önkormányzat és költségvetési szerveik költségvetését összevontan tartalmazta, addig a 2012. évtől az átlátható gazdálkodás követelményének biztosítása érdekében az önkormányzatok, a hivatalaik és egyéb költségvetési szerveik költségvetését el kell különíteni, illetve a költségvetési szervek részére külön elemi költségvetést, beszámolót kell készíteni, és a gazdálkodási folyamatok során is érvényesíteni kell az elkülönítés követelményét.

További lényeges változás, hogy az adósságot keletkeztető ügyletek a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvényben és végrehajtási rendeletében (353/2011. (XII. 30.)) Korm. rendelet) részletesen szabályozásra kerültek. Ilyen ügyletet az Önkormányzat fő szabály szerint a Kormány hozzájárulásával köthet. Salföld Község Önkormányzata jelenleg nem tervezi ilyen ügylet kötését.

A 2013. évi költségvetés alakulása

Salföld Község Önkormányzata esetében a bevételek és kiadások 2013. évi összegei nagyrészt a 2012. év teljesítési adatai alapján kerültek felosztásra.

A bevételek közül a költségvetési támogatások esetében a normatív hozzájárulások összegeinek felosztása a Magyar Államkincstár által megküldött 2013. évi támogatási adatlapok adatai alapján készült.

Az egyes szociális feladatok kiegészítő támogatása jogcímen belül szereplő összegek a kiadási oldalon is megtalálható, azonos megnevezésű szociális juttatások összegei alapján kerültek meghatározásra. Ezen kiadások támogatottsága eltérő, a foglalkoztatást helyettesítő támogatás esetében például 80%-os, míg a lakásfenntartási támogatás esetében 90 %-os.

Az intézményi működési bevételek, és a sajátos működési bevételek összegszerűsítése a 2012. évi teljesítés adatok alapján, valamint az adóügyi ügyintézővel történt egyeztetés szerint történt.

A bevételek esetében a pénzmaradvány igénybevétele soron 2.977.000 Ft szerepel.

A támogatásértékű bevételek esetében a közfoglalkoztatás támogatása összegének meghatározása a kiadási oldalon szereplő tételek alapján történt.

A hosszú távú foglalkoztatás tervezésekor összességében 12 havi foglalkoztatási idővel terveztünk, ami 1 fő foglalkoztatását teszi lehetővé 2013 évben.

A mozgókönyvtári támogatás pontos összegéről a tájékoztatást megkaptuk, a 2013. évre 95 e Ft – ot kap önkormányzatunk, mely összeg jelentősen eltér a 2012. évi tervtől.

A személyi juttatások esetében az egyénenkénti kalkuláció, a munkaadót terhelő járulékok esetében pedig a % - os mérték kiszámítása, valamint a 2012. évi teljesítés alapján kerültek az összegek megállapításra. A személyi juttatások tekintetében a minimálbér, illetve a garantált bérminimum változása miatti kiadásnövekedés ellenére is kisebb összeg került tervezésre.

A dologi kiadások meghatározásánál a 2012 – es év teljesítés adatait vettük figyelembe.

A támogatásértékű működési kiadások tervezésénél a Tapolca és Környéke Kistérség Többcélú Társulásának fizetendő pedagógiai szakszolgálati díj, illetve tagdíj meghatározása pontos adatok alapján lakosságszám szerint történt.

Az óvodai hozzájárulás mértékének megállapítására a már elfogadott költségvetések, illetve az illetékes hivatalokkal történt egyeztetés alapján került sor.

A Kővágóörsi Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez való hozzájárulás összege a megállapodás eredményeképpen 1.530.000 forinttal került betervezésre a költségvetésbe.

A felújítási kiadások esetében az önkormányzati épület nyílászáró cseréje és födém javítása került tervezésre 320.000 Ft értékben.

A beruházási kiadások esetében gépbeszerzés került tervezésre községgazdálkodás jogcímen (fünyíró vásárlás) és könyvtári állomány gyarapítása jogcímen (számítógép vásárlás).

Az Önkormányzat esetében a foglalkoztatotti létszám 2 fő, mely magába foglalja 1 fő falugondnok, valamint 1 fő közfoglalkoztatott alkalmazását.

Kővágóörs, 2013. január 28.

dr. Szabó Tímea
körjegyző