

BORSODNÁDASD ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

4/2010. (II.19.) számú rendelete Az önkormányzat 2010. évi költségvetéséről

Az önkormányzat képviselő-testülete a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 91. § (1) bekezdésében, az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 65. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, továbbá figyelembe véve a pénzügyi bizottság írásos véleményét és a könyvvizsgálatról készített írásos jelentést a 2010. évi pénzügyi tervéről (költségvetéséről) az alábbi rendeletet alkotja.

1. §

A rendelet hatálya

(1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

(2) E rendelet rendelkezéseit a cigány kisebbségi önkormányzat vonatkozásában a kisebbségi önkormányzat 2010. évi költségvetéséről szóló 2/CÖK/2010. (II.10.) számú határozatában foglaltak figyelembevételével lehet alkalmazni.

2. §

A költségvetés címrendje

(1) Az államháztartásról szóló törvény 67. § (3) bekezdésében foglaltak alapján az önkormányzat költségvetésének címrendjét a (2) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önkormányzat irányítása alatt álló önállóan működő és gazdálkodó és önálló működő költségvetési szervek, továbbá a polgármesteri hivatal külön-külön alkotnak egy-egy címet. Alcímet alkotnak a polgármesteri hivatalon belül az igazgatási tevékenység, a szociális gondoskodás, város- községgazdálkodási feladatok, stb., továbbá az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv jogi személyiségű szervezeti egysége. A címrendet a költségvetési rendelet 13/1., 13/2., 13/3., 13/4/a. számú mellékletei tartalmazzák.

3. §

A költségvetés bevételei és kiadásai

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2010. évi költségvetését:

750 755 E Ft	Költségvetési bevétellel
958 392 E Ft	Költségvetési kiadással
<hr/>	
207 637 E Ft	Költségvetési hiánnyal, ebből
103 174 E Ft	működési és
104 463 E Ft	felhalmozási hiánnyal

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésében megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását mérlegszerűen önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a rendelet 1.számú melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.

(3) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat – tájékoztató jelleggel – mérlegszerűen önkormányzati szinten a *2/a. és 2/b. számú melléklet* szerint állapítja meg a képviselő-testület.

(4) A cigány kisebbségi önkormányzat bevételeit, kiadásait elkülönítetten tartalmazó mérleget a *3/a., sz. melléklet* szerint hagyja jóvá a képviselő-testület.

(5) A normatív hozzájárulásokat jogcímenként a képviselő-testület a *4. számú melléklet* alapján hagyja jóvá.

4. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2010. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

(1) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felhalmozási kiadások feladatonkénti részletezését az *5. számú melléklet* szerint.

(2) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítási kiadások célonkénti ütemezését a *6. számú melléklet* szerint.

(3) A Polgármesteri hivatal kiadási előirányzatai feladatonkénti megoszlását a rendelet *7. számú melléklete* szerint.

(4) A több éves kihatással járó kötelezettségek (feladatok) előirányzatait éves bontásban a *8. számú melléklet* szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

(5) Az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulása lejárat és eszközök szerinti bontást a *9. sz. melléklet* szerint.

(6) Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat a *10. számú melléklet* szerint.

(7) Az önkormányzat által adott céljellelű támogatásokat a *11. számú melléklet* szerint.

(8) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulást a *12. számú melléklet* szerint.

(9) A 3. § (2) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások címenkénti megoszlását, és az éves létszám előirányzatot költségvetési szervenként, feladatonként a *13/1., 13/1.a., 13/1/b., 13/1/c., 13/1/d., 13/1/e., 13/2., 13/3. számú mellékletek* szerint.

(10) A 3. § (4) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások címenkénti megoszlását, és az éves létszám előirányzatot kisebbségi önkormányzatként, a *3/a., 13/4/a. számú mellékletek* szerint.

(11) A költségvetési évet követő 2 év várható előirányzatait, a költségvetési év folyamatai és áthúzódó hatásai, valamint a gazdasági előrejelzések ismeretében a *14. számú mellékletben* foglaltak szerint hagyja jóvá.

(12) A képviselő-testület az önkormányzat 2010. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét havi bontásban a *15. számú. melléklet* szerint hagyja jóvá.

(13) Az önkormányzat a kiadások között 5 000 E Ft általános, 15 000 E Ft céltartalékot állapít meg. A tartalékkal való rendelkezés jogát a képviselő-testület fenntartja magának.

(14) A képviselő-testület a nem a költségvetési szervei útján végeztetett lakossági és közösségi szolgáltatások támogatását a *18. számú mellékletben* meghatározottak szerint hagyja jóvá.

(15) A közfoglalkoztatottak 2010. évi éves létszám előirányzatát 71 főben állapítja meg.

5. §

A költségvetés végrehajtásának szabályai

Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

6. §

Amennyiben a költségvetési szerv 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy egyébként a 150 millió forintot, és a tartozását egy hónapon belül nem tudja 30 nap alá szorítani, akkor az irányító szerv a költségvetési szervnél - az egészségbiztosítási szerv által finanszírozott költségvetési szerv esetén az egészségbiztosítási szerv kérésére, vagy ha az egészségbiztosítási szerv azt nem kérte, véleményének előzetes kikérésével - önkormányzati biztost jelöl ki.

7. §

A költségvetési szerv vezetője e rendelet *17. számú mellékletében* foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa elismert tartozásállomány tekintetében - nemleges adat esetén is - havonta a tárgy hó 25-ei állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-éig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

8. §

(1) A 3. § (1) bekezdésében kimutatott költségvetési hiány fedezetének megteremtése érdekében a képviselő-testület elrendeli, hogy a polgármesteri hivatal készítse elő az önhibáján kívül hátrányos helyzetbe jutott önkormányzati kiegészítő támogatás benyújtásához szükséges igénybejelentést, és elő kell készíteni a pénzügyi intézményhez benyújtandó hitelkérelmet.

(2) Az (1) bekezdés szerinti intézkedések megtételéről és a támogatási igény kimunkálásáról, valamint a hitelkérelem és határidőben történő benyújtásáról a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

9. §

(1) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítási jogát minden esetben fenntartja magának.

(2) Az év közben engedélyezett központi támogatások felhasználásáról, valamint az önkormányzat költségvetési szervei által javasolt előirányzat-átcsoportosítások miatt a költségvetési rendelet módosításáról a képviselő-testület a jegyző által történő előkészítése után a polgármester előterjesztése alapján dönt.

10. §

(1) A költségvetési szerv rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek a többletbevételük terhére, a felhalmozási jellegű kiadási előirányzataikat saját hatáskörben nem emelhetik fel, csak a képviselő-testület jóváhagyását követően.

11. §

(1) A feladat elmaradásából származó – személyi és dologi – megtakarítások felhasználására csak a képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

(2) A 200 E Ft alatti pénzbeli támogatást nem kötelező közzétenni.

12. §

(1) A költségvetési szerv pénzellátásáról a jegyző köteles gondoskodni a költségvetési rendelet 16. sz. mellékletét képező pénzellátási terv alapján.

(2) A jegyző az évközi előirányzat-módosításokról kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

13. §

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

(1) A költségvetés végrehajtását a jegyző köteles ellenőrizni, az éves ellenőrzési munkatervében foglaltak szerint. Az ellenőrzés tapasztalatairól a polgármester a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor köteles a képviselő-testületet tájékoztatni.

14. §

Záró és vegyes rendelkezések

(1) Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2010. január 1-jétől kell alkalmazni.

Borsodnádasd, 2010. február 18.

Papp Anna
Polgármester

Burkovics Róbert
Jegyző

Záradék: A helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXI. Törvény 16. § (2) bekezdése alapján kihirdetésre került.

Borsodnádasd, 2010. február 19.

Burkovics Róbert
jegyző

Borsodnádásd Város 2010. évi költségvetési rendeletének szöveges indokolása

Általános indokolás:

A Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetéséről szóló 2009. évi CXXX. törvényt az Országgyűlés elfogadta.

Az Államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. tv. 71. §-ának (1) bekezdése értelmében a jegyző által elkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester február 15.-éig nyújtja be a Képviselő-testületnek.

Borsodnádásd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2009. november 26-i ülésén elfogadta az önkormányzat 2010. évi költségvetési koncepcióját. Az önkormányzat Gazdasági programjában, a költségvetési Koncepcióban megfogalmazott alapelvek alapján Borsodnádásd Város Önkormányzatának 2010. évi költségvetési javaslatát az alábbiak szerint terjesztem elő.

A koncepcióban megfogalmazottak alapján biztosítani kell az önkormányzati intézményrendszer valamint az egyéb feladat ellátás zavartalan működéséhez szükséges forrásokat. Javítani kell az önkormányzat önfinanszírozó képességét. Tovább kell folytatni a racionális gazdálkodást, annak érdekében, hogy a városfejlesztési források bővüljenek. A gazdálkodás keretét úgy kell beállítani, hogy az önkormányzat csak olyan kötelezettséget vállalhat, melyet a költségvetési rendelet tartalmaz, fedezete a költségvetésből, átvett pénzeszközből, pályázati támogatásból, engedélyezett hitelfelvételből finanszírozható legyen.

A 2010. évi önkormányzati pénzügyi szabályozás alapelve a korábbi évek gyakorlatában már eddig is alkalmazott forrásszabályozás, vagyis a költségvetés egyensúlyának biztosítása érdekében minél nagyobb forrás feltárás, bevonás, és a feladatok rangsorolása, a bevételekhez igazodó kiadási szint előirányozása. Ennek megfelelően a költségvetés tervezésénél a bevételek és kiadások pontos meghatározása egyaránt rendkívül indokolt volt.

Részletes indoklás:

A) BEVÉTELEK TERVEZÉSE

A Borsodnádásd Városi Önkormányzat bevételeit forrásonként az 1. számú melléklet részletezi. Bevételeink jelentős részét 2010. évben is a normatív támogatások, hozzájárulások és az SZJA képezi.

A bevételek között szerepeltetjük az intézményi saját bevételeket a teljes körű tervezés érdekében.

Jelen előterjesztés előkészítésekor változatlanul hangsúlyt helyeztünk az önkormányzati és intézményi saját bevételek pontos számbavételére, a bevételi források teljes körű tervezésére. A költségvetés számainak véglegesítésekor a lehető legteljesebb, reálisan teljesíthető bevételek feltárására törekedtünk.

A/1. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

A/1.1. Intézményi működési bevételek

Az intézményi működési bevételeket 31.745e Ft-ban terveztük. E bevételek túlnyomórészt az intézményeknek tevékenységük ellátásáért fizetett térítési díjakból származnak. Az étkezési térítési díjakat a Képviselő-testület által elfogadott rendelet alapján terveztük, mivel azok nem lettek módosítva, és a nyersanyagnorma sem változott.

Az étkezési térítési díj bevételünk az előző évekhez viszonyítva tovább csökken, mivel 100 %-os térítési díjkedvezményben részesülnek a rendszeres gyermekvédelmi támogatásra jogosult óvodai ellátottak, valamint az általános iskola 1-4. évfolyamos tanulóin túl, az 5.-7. évfolyamos tanulók is. Az ingyenes és étkezési térítésszám díj kedvezményben részesülők, bevételkiesést jelentenek, melyet egyéb forrásból kell az önkormányzatnak kiegészíteni.

A bérleti díjak és a lakbérek az infláció mértékének megfelelően, 4,2 %-al emelkedtek.

A/1.2. Az önkormányzat saját működési bevétele

Helyi adó bevételek

A helyi adókból származó bevételeket a jelenleg hatályos adórendeletek alapján 2010. évre a következő összegben terveztük:

Az iparüzési adó tervezésénél (ide értve a december 20-i adófeltöltést), 19.000 eFt bevétellel számoltunk. A bizonytalan piaci kilátások, és a 2010. évi makrogazdasági változások következtében a vállalkozások árbevétele sok bizonytalanságot tartalmaz. Ezekre a hatásokra az Önkormányzat semmilyen befolyással nincs, ezért nem támogatható a nagyobb összegű iparüzési adóbevétel tervezése, mivel a gazdasági válság hatására számtalan cég működési gondokkal küzd.

Fentieket mérlegelve iparüzési adóból tervezett bevételünk a 2010. évben 19.000 e Ft, a kommunális adó (450főx2.200Ft) 991e Ft, továbbá bírságok és egyéb bevételek jogcímen 1.000 e Ft vettünk számba.

A gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvény alapján a belföldi gépjárművek után az önkormányzat által beszedett adó 100 %-a az önkormányzatot illeti meg, 2010-re a tervezett bevétel 10.100e Ft.

Átengedett központi adók

A helyi önkormányzatokat együttesen az állandó lakóhely szerint az adózók által 2008. évre bevallott az APEH által településenként kimutatott személyi jövedelemadó 40 %-a illeti meg, mely az alábbiak szerint kerül megosztásra: a 2010. évi költségvetési törvény 4.sz. melléklet A., pontja alapján városunkat a településre kimutatott személyi jövedelemadó 8%-a, azaz 20.720 e Ft illeti meg.

Az átengedett személyi jövedelemadó további 32 %-a részben a normatívák forrása, mely a támogatások között jelenik meg, másik része pedig az önkormányzatok jövedelemkülönbségének mérséklésére szolgál (102.400 e Ft).

A/2. TÁMOGATÁSOK

A helyi önkormányzat, valamint a helyi kisebbségi önkormányzat normatív állami hozzájárulásának jogcímeit és fajlagos összegeit a Költségvetési törvény 3. sz. mellékletében foglaltak szerint terveztük. Felhasználási kötöttséggel járó normatív állami támogatást igényelhetünk a költségvetési törvény 8. sz. mellékletében foglaltak szerint (pl. közcélú munka, szociális továbbképzés, szakvizsga, stb.).

A várost a feladat- és teljesítménymutatók alapján, normatív alapon megillető támogatások, a központosított, a kötött felhasználású támogatások az előző évhez viszonyítva csökkentek. A bekövetkezett inflációs hatásokra figyelemmel így a központi költségvetési támogatások reálértékének számottevő javulásáról nem beszélhetünk.

Központosított támogatásokból a költségvetési rendeletben tervezésre került a város Cigány Kisebbségi Önkormányzatának működéséhez kapott általános támogatás 571e Ft összegben.

Normatív állami hozzájárulás alakulását jogcímenként a 4. számú melléklet részletezi.

A/3. TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTEL

Itt került megtervezésre az OEP-től kapott támogatás, mely 28.765e Ft. Ez az összeg nyújt részbeni fedezetet a járó beteg szakellátás, a központi ügyelet, védőnői szolgálat és iskola egészségügyi feladatok ellátásához.

A/4. VÉGLEGESEN ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK

A/4.1. Működési célú pénzeszközátvétel

Működési célú pénzeszközátvételt a Központi Ügyeletnél terveztünk (4.556 e Ft), amely összeget az Ózdi Kistérségi Társulás biztosít városunknak.

A/5. TÁM. KÖLCS. VISSZATÉR. IGÉNYBEV., ÉRTÉKP. BEV.

A 2008 évben kibocsátott hosszú lejáratú kötvény értéke teljes egészében lekötött betétként szerepel és az ebből származó kamatbevétel várhatóan 11.010 e Ft.

A/6. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

A költségvetési tervezet a hiány fedezésére 53.816 eFt működési hitelfelvételt tartalmaz.

Tervezett összes bevételünk 504.486 e Ft

B) KIADÁSOK TERVEZÉSE

A kiadások tervezésénél a költségvetési törvény vonatkozó részeit, valamint a koncepcióban elfogadott irányelveket vettük figyelembe (1 sz. melléklet).

B/1. ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MŰKÖDÉSI KIADÁSAI

2010. évben tervezett működési kiadás összesen 608.059 e Ft.

A kiadások tervezésénél a 2010. január 1-jén ellátott feladatokat vettük számba, amelyek magukban foglalják az ellátásukhoz szükséges személyi, valamint dologi kiadásokat.

B/1.1. Személyi jellegű kiadások

Tervezett összeg: 248.339 e Ft.

Hasonlóan a korábbi évekhez, jelenleg is az önkormányzat minden intézményére kiterjedően személyenkénti bérfelmérés készült, figyelembe véve a soros előrelépések, a minimálberváltozás, a szakképzettség megszerzése miatti előrelépések kihatását, valamint az egyéb bérek, bérjellegű kifizetésekhez szükséges összeget is.

Az intézményeknél a létszám adatok a tényleges foglalkoztatott állományi létszámot tartalmazzák, ennek megfelelően a foglalkoztatottak 2010. január 1-jei létszáma 80 fő.

2010. január 1-től életbelépett cafetéria juttatást - a képviselőtestület önkormányzatunknál a törvényben előírt minimumot, az illetményalap ötszörösét fogadta el- köztisztviselőknél bruttó 193.250 Ft-ot, Közalkalmazottaknál bruttó 93.000 Ft-ban határozta meg.

Teljesítmény értékeléshez kapcsolódó célfeladatok (UNIÓ-s, hazai és közmunkával kapcsolatos pályázatok többletfeladatainak ellátásához) előirányoztunk 3.960 eFt-ot. Az összeg felhasználását a célfeladatok végrehajtásához, a jegyző által elkészített szempontok alapján kell figyelembe venni.

Munkaadókat terhelő járulékok

Tervezett összeg: 58.438 e Ft.

A munkaadókat terhelő járulék tervezésénél a központilag meghatározott mértéket vettük figyelembe.

B/1.3. Dologi kiadások

Tervezett összeg: 148.626 e Ft.

A központi költségvetés 2010. évben sem tartalmaz növekedést a dologi kiadások tekintetében, így az önkormányzat saját bevételei terhére biztosítja a kiadások növekedésének fedezetét. A tervezett előirányzatok a 2009. évi előzetes tény adatokon alapulnak. Elsődlegességet élveznek a közüzemi számlák kifizetéséhez szükséges előirányzatok, de a megtakarítási lehetőségek kihasználása kiemelt elvárás.

A különböző programok, illetve bármely, a dologi kiadások közé tartozó eszközbeszerzések előirányzatainál is fontos a pályázati lehetőségek kihasználása, amelyhez a saját erőt biztosítani kívánjuk.

B/1.4. Pénzeszközátadás és ellátottak pénzbeni juttatása

Tervezett összeg: 6.577e Ft, illetve 81.170e Ft.

A szociálpolitikai juttatások területén jelentős módosítást tartalmaznak a törvényi változások. Az előkészítés során törekedtünk, hogy a rendszeres szociális segélyben részesülők minél kevésbé terheljék az önkormányzati költségvetést, ezért számukra biztosítani kívánjuk az „Út a munkához” közfoglalkoztatási programba történő részvételt.

A Közfoglalkoztatási tervben elfogadott számadatok kerültek megtervezésre az idei költségvetésben, személyi és dologi kiadások terén.

Az Ózdi Kistérségi Többcélú Társulás részére támogatásértékű működési kiadásként terveztünk 2.507e Ft.

A sportegyesület támogatása 552e Ft, helyi közlekedés támogatása 1.745e Ft, folyékonyhulladék ártalmatlanításra 200e Ft /Nádasd Kft-nek/, Nádasd települések

támogatása 338e Ft, Köztisztviselői Alapítvány támogatása 100e Ft, Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékgazdálkodási Társulás tagdíj hozzájárulása 337e Ft, az Ózdi KHT-nek átadott pénz 245e Ft, Kisvárosok Országos Érdekszövetség részére 28 e Ft

A civil szervezetek részére, közpénzből 300 e Ft dologi támogatást terveztünk..
Polgárőrség részére működési támogatásként 225e Ft. került a költségvetésbe.

B/2. FEJLESZTÉSI, FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

A felhalmozási, felújítási kiadások 2010. évi összege 320.038e Ft.

A felhalmozási kiadást a felhalmozási bevétel mértékének megfelelően terveztük.

UNIÓS pályázatoknál felhalmozási kiadásra betervezett összegeket a tájékoztató tábla 3. oldala és 12. számú melléklet részletesen tartalmazza.

A 2010. évi beruházási kiadásokat az 5.számú melléklet, a felújítási kiadásokat a 6. számú melléklet részletesen tartalmazza.

B/3. HITELEK KAMATAI

Az 2008 évben kibocsátott hosszú lejáratú kötvény tőketörlesztését – ez évben meg kell kezdeni - felhalmozási kiadásként a költségvetésben 18.700 tőketörlesztést és annak kamatát 10.295 e Ft-ban terveztük.

KIADÁSOK RÉSZLETEZÉSE

1.Igazgatás

Polgármesteri Hivatal igazgatási tevékenysége

2010. évi kiadási terve 78.863 e Ft, melyből bér és járulékaik 59.212e Ft, dologi kiadás 19.651e Ft.

A javaslat 15 fő köztisztviselő és 1 fő fizikai dolgozó bérét és járulékait, valamint a hivatal működésével kapcsolatos költségeket tartalmazza.

Körzeti igazgatás

Az Építési- és Gyámhivatal, valamint az Okmányiroda bér és dologi költségeit foglalja magában. 2010. évi tervezett kiadása 26.514e Ft (bér és járulékok), dologi kiadása 3.178e Ft, a létszám keret 8 fő köztisztviselő.

2. Városgazdálkodás

Városgazdálkodás egyéb feladatai

Tartalmazza az Engels telepi közösségi ház, vendégház stb. fenntartási költségei, és az önkormányzati tulajdonú épületek biztosításának díját. Városüzemeltetéssel kapcsolatos egyéb költségek, Fiat Ducato üzemeltetését, biztosítását, kamatkijáratását tartalmazza.

Karbantartók

Tartalmazza 4 fő karbantartó bérét és járulékait, valamint a műhely fenntartási költségeit. Az intézményekben előre tervezett karbantartások anyagköltségét .

A közhasznú foglalkoztatás bér és járulék kiadása 1.838 e Ft a Munkaügyi Központtól a kiadások 90 %-át igényeljük vissza. 2010. évben átlagosan 5 főt alkalmazunk.

Önkéntes tűzoltóság tervezett dologi kiadása 100 e Ft.

Közvilágítási szakfeladat tervezett áramdíja 10.563 eFt, a díszkivilágítás és egyéb pótlás költségei is szerepelnek az összegben.

Köztemető fenntartás és működtetés javasolt kiadása 236 e Ft, mely összeg csak dologi kiadásokat tartalmaz.

Település hulladékkezelés kiadási előirányzata 18.109e Ft. Az Észak- Magyarországi Hulladékgazdálkodási ZRT-vel kötendő szerződés értelmében a 1-3 hónap viszonylatában a jelenlegi díjjal, 9 hónapnál pedig 10 %-os emeléssel számoltunk.

Utak, hidak, karbantartására, téli csúszásmentesítésre 5.375 e Ft-ot irányoztunk elő, utak kátyúzására, salakozására, téli csúszásmentesítésre.

Parkok fenntartási költsége 3.678e Ft, a település virágosítását, fűnyíró üzemanyag költségeit, új gépek fenntartási költségét tartalmazza.

3.Egészségügyi ellátás

Háziorvosi szolgálatok javasolt kiadási előirányzata 1.762 e Ft, mely a rendelőkben a szoftverek karbantartását, villamos energia, gázenergia, víz-csatornadíj költségét és a veszélyes hulladékok elszállítását tartalmazza.

Központi ügyelet tervezett kiadása 21.505e Ft.

4 fő gépkocsivezető bérét, az orvos és asszisztencia megbízási díjait és járulékait, az orvosok által számlázott ügyeleti díjat, valamint a dologi költségeket tartalmaz.

Járóbeteg szakellátás tervezett kiadása 9.703e Ft, a szakorvosok által számlázott ellátások kiadásaira 3.450 e/Ft, egyéb dologi 4.182e Ft. A fizioterápia működtetésére 2.071 e/Ft-ot irányoztunk elő, melyből bér és járulék 1.372e Ft, dologi kiadás 699e Ft.

A Regionális Egészségbiztosítási Pénztár támogatása 6.098e Ft.

Fogorvosi szolgálat tervezett előirányzata 138e Ft.(veszélyes hulladékszállítás, szoftver karbantartás)/

Védőnői szolgálat és anya-, gyermekvédelem feladataira 7.148e Ft, melyből személyi juttatás és járulék 5.524e Ft. Tanácsadó épületének fenntartási költsége 1.624e Ft.

4. Sport feladatok kiadási előirányzata

Sportegyesület támogatása 1.500e Ft, ebből a sportpálya, öltöző dologi kiadása 948e Ft, támogatás összege 552 e Ft.

5. Szociális gondoskodás

A **gyermekjóléti szolgálat** tervezett kiadása 2.767 e/Ft, melyből személyi juttatások és járulékok 1.766 e/Ft. Engedélyezett létszám: 1 fő közalkalmazott

Házi segítségnyújtás, tervezett előirányzata 5.328 e/Ft, melyből 3 fő közalkalmazott gondozó személyi juttatása és járulékai 4.638 e/Ft.

Családsegítő szolgálat tervezett kiadása 9.039 e/Ft (3 fő), bérét, járulékát és dologi kiadását tartalmazza.

Központi konyha működési kiadása felosztásra került a szociális étkeztetés, óvodai és iskolai étkeztetésre, összköltsége 31.600 eFt.

Konyha összlétszáma 7 fő, ebből szociális étkeztetésen 3 fő, óvodai étkeztetésen 2 fő, iskolai étkeztetésen 2 fő bére és járuléka és dologi költségei kerültek megosztásra.

Kiadásokat és a nyersanyag normát az előző évi szinten terveztük.

A munkahelyi étkeztetés élelmezési költsége 1.885 e/Ft.

Eseti és rendszeres pénzbeli ellátások

A rendszeres szociális segély előirányzata 62.945 e Ft, lakásfenntartási támogatás 8.000 eFt.

Ápolási díjra járulékkal együtt 10.000 eFt-ot, átmeneti segélyre 500 eFt, temetési segélyre 550 eFt, köztemetésre 350 eFt, rendkívüli gyermekvédelmi támogatásra 100 eFt, BURSA-HUNGARICA ösztöndíjra 400 eFt, Arany János ösztöndíjra 260 eFt-ot terveztünk.

Az „Út a munkához” elnevezésű program közfoglalkoztatás költsége 61.697 eFt, 66 fő foglalkoztatásával számoltunk. Bér 52.871 eFt, munkaadókat terhelő járulék 50 %-a 7.275e Ft. E programhoz 1.551 e Ft dologi kiadást terveztünk, annak érdekében, hogy biztosítva legyenek a munkavégzéshez szükséges anyagok.

6. Általános Művelődési Központ

Móra Ferenc Általános iskola működtetésének tervezett kiadási főösszege 78.552e Ft.

Az állami hozzájárulás, támogatás és a saját bevétel összesen 48.541e Ft.

A működéshez szükséges önkormányzati finanszírozás 30.011e Ft.

A kiadás 77%-a bér és járulékai, a dologi kiadás 18.161e Ft, mely az összkiadás 23 %-a . Az alkalmazotti létszám 20 fő.

Óvodai nevelés normatív állami hozzájárulása 16.588e Ft. Tervezett kiadása 27047e Ft, melynek 86 %-a személyi és járulék jellegű, míg a dologi kiadás 3.832e Ft, 14 %-a az összes kiadásnak. A feladat ellátáshoz az önkormányzat 10.459e Ft –tal járul hozzá. A foglalkoztatott közalkalmazottak száma 9 fő.

Művelődési házak és könyvtár tervezett kiadása 18.992e Ft, melyből személyi juttatás és járulékai 8.168e Ft, a dologi kiadás 10.824e Ft. A foglalkoztatottak száma: 3 fő közalkalmazott.

Helytörténeti gyűjtemény javasolt kiadási előirányzata 848 e Ft, bér és járuléka 559e Ft, fenntartási költsége 289e Ft.

7. Cigány kisebbségi önkormányzat

Kiadása azonos a központosított állami támogatás összegével (571e Ft).

8. Az UNIÓS pályázatokat a 12.számú melléklet tartalmazza

Az Áht. 118.§(1) bekezdése által előírt mérlegek, kimutatások indoklása

1., Az előirányzat felhasználási tervet a 15. sz. melléklet tartalmazza. A működési forráshiányt pályázati támogatásokból, illetve szükség szerint hitel igénybevételével fedezzük.

2., Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét a 1. számú melléklet tartalmazza. A mérleg alapján megállapított forráshiány a tervezett kiadás 21 %-a. A felhalmozási mérleg egyensúlyban van.

3., Többéves kihatással járó kötelezettségek a 2008. évben kibocsátott kötvények tőke- és kamattörlesztését tartalmazza.

4., Közvetett támogatások: Iparűzési adó vonatkozásában 1.000 e Ft-ot meg nem haladó adóalapig a fizetendő adó összegéből 25 % kedvezményként elengedésre kerül. Ezen kedvezmény számított értéke 100e Ft.

A hiány finanszírozása

A fentiekben foglalt elvek alapján előterjesztett költségvetési javaslat fő összegei:

Bevétel : 750.755e Ft

Kiadás : 958.392e Ft

Forrás hiány: 207.637e Ft

A jelenlegi javaslatban tervezett költségek az önkormányzati feladatellátás törvényes keretek közötti végrehajtását biztosítják. Az önkormányzat feladatainak minél jobb ellátása érdekében a működési és a fejlesztési források bővítése szükséges úgy intézményi, mint önkormányzati szinten.

Működési kiadásaink a tervezettnél megfelelő szinten tartása szigorú költségtakarékos, szellemi és anyagi javakkal való ésszerű gazdálkodást követel meg. Erősíteni kell az intézmények gazdálkodási szemléletét. Úgy az intézményekben, mint a Polgármesteri Hivatalban személyre szabott feladat-meghatározással ösztönző bérrendszert kell kialakítani.

Kérem a Tisztelt Képviselőtestületet, hogy az előterjesztett 2010. évi költségvetési javaslatot megvitatni szíveskedjenek.

Borsodnádasd, 2010. február 12.

Papp Anna
Polgármester

