

ELŐTERJESZTÉS

Déaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2010. január 28-án tartandó ülésére

Tárgy: 2010. évi költségvetés tervezetének előzetes megtárgyalása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzatok számára az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. Törvény 71.§ (1) bekezdése írja elő, hogy az adott évi költségvetési rendelettervezetüket február 15-ig kell a képviselő-testület elé beterjeszteniük. Ha a költség a költségvetési törvény kihirdetésére a költségvetési évben kerül sor a benyújtási határidő a költségvetési törvény kihirdetését követő 45. nap.

A költségvetési törvény adatai, valamint az intézményeink által szolgáltatott információk felhasználásával készült előterjesztés alapján, Déaványa Képviselő-testülete a 470/2009.(XI.26.).Kt. számú határozatával elfogadta a Déaványa Önkormányzat 2010. évi költségvetését megalapozó koncepcióját.

A Déaványai Önkormányzat 2010. évi költségvetéséről szóló előterjesztés további fejezeteiben kerülnek részletes bemutatásra költségvetési rendelettervezetben szereplő

- forrás-nemenkénti bevételek,
- kiemelt kiadások, elkülönítve a működési és a fejlesztési terület,
- cél és általános tartalék képzés alakulása,
- intézményfinanszírozás,
- foglalkoztatottak létszáma,
- területi kisebbségi önkormányzatok költségvetése.

Feladatellátás:

A korábbi döntésnek megfelelően kialakított intézményhálózat nem változott, így összehasonlíthatóvá teszi a most elkészített költségvetést. Az általános iskolánál a tanulói létszám csökkent, mert 2009 költségvetési évben - 8 hónapon keresztül- 695 tanuló volt, 4 hónapon keresztül 697 fő. A 2010. évre 8 hónapra tervezett létszám 684 tanuló, 4 hónapra pedig 653 fő.

Az óvodai létszám 2009 költségvetési évben - 8 hónapon keresztül- 259 ellátott volt, 4 hónapon keresztül 246 fő. A 2010. évre tervezett 8 hónapon keresztül 242 ellátott 4 hónapra pedig 250 fő. Bölcsődei ellátottak száma 15-17 fő.

Három önálló gazdálkodó intézményünk a Strandfürdő és Bereczki Imre Helytörténeti Gyűjtemény, valamint a Déaványai Cigány Kisebbségi önkormányzat. Gazdálkodással kapcsolatos feladatait a polgármesteri hivatal látja el, jogszabályban meghatározott megállapodás alapján.

A közfoglalkoztatás tovább folytatódik.

A városüzemeltetési, kommunális szolgáltatás feladatainak ellátásra létrehozandó gazdasági társaság létrehozása továbbra is nyitott kérdés.

Az önként vállalt feladatok áttekintése folyamatban van. A jelenlegi intézményrendszer működtetéséhez „igényelt” előirányzatot az előterjesztés mellékletét képező táblázatokon keresztül mutatjuk be, valamint mellékelve van a 2010. évi költségvetés tervezete.

A költségvetési tervezet bevételi fő összege 1 736 978 e Ft, a költségvetési tervezet kiadási fő összege 2 037 303 e Ft. Ebből látható, hogy a költségvetési bevételek és kiadások különbözete 300 325 e Ft hiány. A hiány összegének kezeléséről a Képviselő-testületnek rendelkeznie kell. Elsősorban a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgál a pénzmaradvány, amelyet működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban kell jóváhagyni. Ha a belső finanszírozás nem nyújt fedezet a hiány kezelésére, úgy a költségvetési hiányt külső finanszírozással – hitelfelvétellel - kell megoldani, vagy feladatot elhagyni, vagy bevételt növelni.

A várható pénzmaradvány összege a hiányt kezeli ugyan, de akkor a 2010 évben szinte tartalék nélkül marad. A kötvénykibocsátás felhasználása a tőkésített kamatokkal együtt 220 054 e Ft (ez is pénzmaradvány) ezen túl a várható pénzmaradvány 80 271 e Ft, felhalmozási célra 28 086 e Ft-ot még biztosítani kell, az 52 185 e Ft a működési hiányt kezelni. A pénzmaradvány várható összeg nem pontos, hiszen most vannak a zárási feladatok, de ennyi azért várható.

Ezzel a költségvetési javaslattal egy fillér tartalék nem marad előirányzat szintjén.

I. fejezet

A 2010. ÉVI BEVÉTELEK ALAKULÁSA

Önkormányzatunk 2010. évi bevételi főösszege 2 037 303 e Ft, úgy hogy a 300 325 e Ft hiány pénzmaradványból van finanszírozva.

Ebből működési célú bevétel 1 195 302 e Ft, ami az összbevételi forrásnak 58,7 %-a, fejlesztési célú bevétel 842 001 e Ft, ami a 41,3 %-a a bevételi főösszegnek.

Működési célú bevételek

A működési célú források köre megegyezik az előző év bevételi jogcímeivel, a forrás nemeknél változás nincs. Nagyságrendje is hasonló az előző év eredeti előirányzathoz és figyelembe vettük 2010. évi teljesített adatokat is.

Intézményi működési bevételek: E forrásnál önkormányzati szinten 197 287 e Ft-tal számolunk eredeti előirányzatként. Ebből 39 343 e Ft az intézményeknél képződik, főként a térítési díjakból. Az ÁMK-nál ez 23 933 e Ft, a Strandfürdőnél 15 145 e Ft, a Múzeumnál 265 e Ft.

Az Önkormányzati Hivatalnál a B-2 táblázatban a működési bevétel 157 944 e Ft. Az előirányzat tervezésénél itt került kimunkálásra a vagyonhasznosításból származó bevétel, így a földhaszonbérleti díjak és a nem lakáscéljára szolgáló ingatlanok hasznosításából származó bevétel. A táblázatban ugyan itt került kimutatásra, de a működési és felhalmozási mérleg kimunkálásánál ezek a tételek, a felhalmozási bevételek, között szerepelnek, ennek összege 43 052 e Ft.

Önkormányzatok sajátos működési bevételei összesen: 424586 e Ft.

A helyi adó bevételek bemutatása adónemenként:

Adónemek megnevezése	Előirányzott összeg (ezer Ft)
Magánszemélyek kommunális adója	23 000
Helyi iparüzési adó	119 000
Vállalkozók kommunális adója	3 000
Mindösszesen:	145 000

Személyi jövedelemadóból való részesedésünk, 245 222 e Ft, amelyből a települési önkormányzatot megillető, a településre kimutatott személyi jövedelemadó 8 %- a 48 763 e Ft, valamint a jövedelem differenciálódásának mérséklésére 196 459 e Ft
Gépjárműadóból 28 000 e Ft bevételt terveztünk. Az egyéb sajátos bevételek soron a bérleti szerződés szerint 2010. évre esedékes bérleti díj került tervezésre, összege 6 364 e Ft.

Támogatás értékű működési bevételek előirányzatát 181 452e Ft-ban állapítottunk meg.

(B-Ö tábla/13 sor/ költségvetés 2010 oszlop)

Működési bevételek megnevezése	Költségvetés 1 tervezet (ezer Ft)
Intézményfenntartó társ. Ecsegfalvától átvétel	25 730
Szeghalom Kistérség Többcélú Társulástól átvétel	18 674
TÁMOP 3.1.4-08/-2 2010. évi megvalósítás	37 029
Mezőgazdasági földterület támogatása	27 600
Munkaügyi központ és közcélú foglalkoztatás támogatása	40 569
MEP feladatok támogatása	12 071
Iskolatej program támogatása	1 183
Pályakezdő diplomások ösztöndíjas program támogatása	1 440
ÁROP-1.A.2/A-2008-0204 Dévaványa Város Önkormányzati Hivatalának szervezetfejlesztésének támogatása	10 092
KÖVI illegálisan elhelyezett hulladékok összegyűjtése és ártalmatlanításának támogatása	2 989
Piétás Temetkezési Szolgáltató Kft. felajánlott támogatása	120
Strandfürdő MEP finanszírozás	3 200
Cigány Kisebbségi Önkormányzat (központi költségvetésből: 555 e Ft és önkormányzati támogatásból: 200 e Ft)	755
ÖSSZESEN	181 452

Támogatás értékű felhalmozási célú bevételek előirányzatánál 505 421 e Ft-tal számoltunk.

(B-Ö tábla/14 sor/ költségvetés 2010 oszlop)

Megnevezés	Költségvetés 1 (ezer Ft)
DAOP-2009-1.1.1/A Üzemcsarnok létesítése	50 500
DAOP-2008-3.1.1/B önk.belterületi közutak, külterületi utak	53 169
DAOP-2008-3.1.1/B önk.belterületi közutak, külterületi utakhoz Eu önerő alap	14 315
DAOP-4.2.1/2F-2F-2009-0011 Ált. iskola felújítás	168 919
DAOP-4.2.1/2F-2F-2009-0011 Ált. iskola felújítás EU Önerő alap	6 839
KEOP Szennyvíz beruházás 2.forduló LTP Vizi közmű Társulattól	53 057
DARFT-LEKI strandfürdő porta épület építése	19 994
DARFT-LEKI strandfürdő vezetékcseré	357
Varázskapu projekt	6 250
DAOP-2008-3.2.1-2008-0033 közösségi közlekedés	43 210
DAOP-2008-3.2.1-2008-0033 közösségi közlekedés EU Önerő Alap	2 198

EMVA 6.121.03.01 MG. Gépbeszerzés tám.	9 527
ÁROP-1.A.2/A-2008-0204	10 092
KEOP-7.1.20-2008-0108 Szennyvíz beruházás 1.forduló	13 967
DAOP-5.1.2/B-2008-0011 Városi örökség	31 937
DAOP-5.1.2/B-2008-0011 Városi örökség EU Önerő alap	1 604
TEUT Belterületi közutak felújítása	19 486
ÖSSZESEN:	505 421

Ezek a bevételek látható a megnevezésből, hogy főleg pályázati forrásból megszerzett pénzek, támogatási szerződésünk van, csupán az a kérdés, hogy a lehívása mennyi időben kerül, hiszen ismerjük az adminisztrációs terheket.

Költségvetési támogatások jogcíménél 410 844 e Ft-ot terveztünk. A normatív állami hozzájárulások 324 031 e Ft, központosított előirányzatok 8 820 e Ft, egyes jövedelempótló ellátások támogatása címén 77 993 Ft-ot terveztünk.

A normatív állami támogatások rendszere megegyezik a 2009. évvel, viszont a 2010. évi költségvetési törvény szerint a feladatmutatókhoz biztosított fejkvóták összege mind a közoktatás, mind a szociális ágazatban nagymértékben változtak, jellemzően csökkentek, vagy megszűntek. Önkormányzatunkat feladatellátás alapján legjobban a közoktatási normatívák csökkenése, megszűnése sújtja. Ebből adódóan az oktatási ágazat alap normatívája 32 256 e Ft-tal kevesebb.

Az önkormányzatok igazgatási, és sport feladataira járó normatíva összevonásra került a közművelődési és közgyűjtemény feladatokkal. Eddig az igazgatási sportfeladatokra a település lakosság száma alapján 1057 Ft/fő illetve meg az önkormányzatot, a közművelődési és közgyűjteményi feladatokra pedig 1 061.Ft/fő, 2010-ben, a két jogcím összevonása után 1 947,- Ft/fő jár egységesen lakosság számra.

A szociális ágazatban bölcsődei jogcíménél 540 150.- Ft/fő-ről 494 100.- Ft/fő-re csökkent a fejkvóta.

Az önkormányzatokat megillető normatív, kötött felhasználású támogatások tekintetében is visszaesés tapasztalható az előző évekhez viszonyítva. A pedagógusok szakvizsgára, továbbképzésre járó összeget elvették, a diák sport támogatása szintén megszűnt, valamint a pedagógiai szakszolgálat normatívája csökkent.

Összességében a normatív hozzájárulás abszolút összege az oktatási és a szociális ágazatban is a fajlagos összegek csökkentése, bizonyos jogcímek megszűnése, valamint a lakosság számának csökkenése miatt kevesebb lesz, mint 2009 évben volt. A 2010. évi költségvetésben a központi költségvetésből lehívható támogatás tervezet szintjén 569 254 e Ft, 2009. évben eredeti előirányzatban ez az összeg 647 539 e Ft. A feladatellátás nem változott. Az összehasonlításához korrigálni kell a 2009. évi összes bevételt az adó-erő képesség változás miatt (647 539 e Ft –ből levonjuk a 37 786 e Ft-ot) így 609 753 e Ft képezi az összehasonlítás alapját. A különbség 40 millió bevétel kiesés, ami minden ágazatot érint. A normatív támogatások bemutatása asz. melléklet szerint.

Finanszírozási bevételek – Hitelfelvétel:

A 2010. évi költségvetés tervezete nem tartalmaz hitelfelvételt. A Képviselő-testületnek dönteni kell, hogy a pénzmaradvány felhasználás maradhat-e így, vagy a hiány kezelésére hitelfelvételt javasol.

Előző évi működési célú pénzmaradvány:

Működési célú pénzmaradványként önkormányzati szinten 52 185 e Ft-tal számolunk. Természetesen ebben az esetben a Képviselő-testületnek döntenie kell, hogy a pénzmaradvány felhasználás maradhat-e így, vagy a hiány kezelésére hitelfelvételt javasol.

Fejlesztési célú bevételek

Felhalmozási és tőkejellegű bevétel bemutatásra kerültek a B-Ö tábla/14 sor/ költségvetés 2010 oszlopban, továbbá a 660 e Ft, ingatlan értékesítés 2010. évre eső összege.

Előző évi fejlesztési célú pénzmaradvány:

A fenti jogcímen az előirányzott összeg 248 140 e Ft. Ez szintén javaslatként került a hiánykezelésre, de a kötvénykibocsátás célja fejlesztési önerőt szolgál.

A javaslatban azért szerepel a pénzmaradvány felhasználás, mert a jogszabály is előírja és az Ász jelentésben is szerepel ez javaslatként.

II. Fejezet

A 2010. ÉVI KIADÁSOK ALAKULÁSA

A bevételek főösszegével azonosan **a kiadások főösszege is 2 037 303 e Ft.** A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok bemutatása a melléklet rendelettervezet 6. sz. mellékletben kerül bemutatásra.

Működési célú kiadások

2010. évben e célra a javasolt előirányzat 1 195 302 e Ft, amit a K jelű táblázatokon keresztül mutatunk be. A működési célú kiadások tervezésénél figyelemmel voltunk a 2009. évi eredeti előirányzatra, valamint kezeli a tervezet az olyan döntést, ami nem egyszeri jellegű. Ez mindkét irányban igaz. Ilyen volt létszámnövekedésből adódó kiadásnövekedés, valamint az áfa mérték növekedéséből adódó többletkiadást 2010. évben egész évre kellett tervezni. Így a kiadásoknál mind az intézmények, mind az önkormányzati hivatal tekintetében első körben a személyi juttatások és járulékok pontos tervezésére volt szükség. Bérfejlesztés nem volt, a soros előmenetellel járó átsoroláshoz a garantált bér betervezésre került, ezen túl a minimálbér és garantált bérminimumra való kiegészítés megtörtént azoknál a dolgozóknál, akiket ez megilletett.

Személyi juttatások jogcíménél az Önkormányzat által foglalkoztatottak részére személyi juttatásként javasolt előirányzat **479 789 e Ft.** Az előirányzott összeg tartalmazza a közalkalmazotti, köztisztviselői létszámra tervezett személyi juttatáson túl azoknak a közcélú, közhasznú foglalkoztatottnak a bérigényét, akiknek továbbfoglalkoztatása átnyúlik 2010. évre. Tartalmazza továbbá a TÁMOP pályázatban előirányzott személyi juttatás kiadási előirányzatát.

Munkaadókat terhelő járulékok 125 462 e Ft, ami ugyan csökkenést mutat az előző évekhez képest a járulékok 29 % - ról 27 % - ra való mérséklése miatt. Továbbá a tételes egészségügyi hozzájárulás 1950 forintos / fő /hó megszűnése miatt, de ugyanakkor a % - os EHO jelenlegi rendszere átalakul, aminek hatása többletkiadás.

Dologi kiadások jogcímnél javasolt előirányzataként 421 122 e Ft-ot terveztünk, ami a működési célra nyert pályázati megvalósítás előirányzatait tartalmazza, azért magasabb, mint a 2009. évi eredeti előirányzat. Ezek a pályázatok a TÁMOP, ÁROP 2010. évi előirányzata közel 50 millió forint. Ezen túl kezeli az előirányzat az ÁFA mérték növekedés egész évi hatását. Meg kell jegyezni, hogy a rehabilitációs hozzájárulás ötszörösére nőtt, ennek többletterhe 7 716 e Ft.

Ami csökkenést jelenthet a takarékos gazdálkodás érdekében tett lépések –például a közös gázbeszerzés. Fontos, hogy azok a fogyasztók, akikkel beléptünk ebbe a rendszerbe (iskolák, óvodák) az elmúlt év utolsó két hónapjától nem kaptak számlát. Azt csak remélni tudjuk, hogy az ebből adódó megtakarítás forrása lesz a ki nem fizetett számláknak.

A költségvetésbe bedolgozásra került az úgynevezett „jóléti kiadásokra” tervezett előirányzat, ami a Költségvetési Egyeztetési Munkacsoport javaslata alapján történt. Így a közalkalmazotti körre vonatkozóan 2010. évre a 2009. évi előirányzat tömeg került az intézmények költségvetési kiadási közé ennek összeg 16 632,7 e Ft adóteherrel együtt, ez adható juttatás. A köztisztviselői körre vonatkozóan a törvény kötelezően előírja annak juttatását, úgynevezett cafetéria-juttatás rendszerben. A juttatás mértéke az illetményalap ötszörösénél nem lehet alacsonyabb és nem lehet magasabb az illetményalap huszonötszörösénél. Az Költségvetési Egyeztetési Munkacsoport javaslata a juttatást az illetményalap hatszorosában javasolja, ez is adóteherrel értendő. Előirányzata 7 189 eFt. Az intézményeknek továbbra is takarékos gazdálkodást kell folytatniuk. A központosított előirányzatukból lehívható összegeket az intézmények pótelőirányzatként év közben megkapják, amelyek nagy része működési célú kiadásokra, köztük a dologi kiadások finanszírozására fordítható, így csökkenthető az intézményi hiány mértéke.

Egyéb folyó kiadások jogcímnél 155 511 e Ft-ot terveztünk.

Működési célú pénzeszköz átadását a tervezet szintén az táblázat alapján mutatjuk be. Az e jogcímen megtervezett előirányzat 30 555 e Ft, amely nagyságrendileg hasonló a 2009. évi eredeti előirányzathoz. A Költségvetési Egyeztetési Munkacsoport a beadott kérelmek és az elmúlt év bázis adatai alapján alakította ki javaslatát.

Az itt tervezett összeg jórészt a Dévaványán működő társaságok, a sport, az egyesületek, az alapítványok, a kultúra működésének támogatását szolgálja.

Megnevezés	2010. évre beadott kérelmek
DAREH tagdíj működésre	354 960 Ft
Dévaványai Lakosaiért Közműfejlesztési Alapítvány (8-10 öblözet)	9 650 800 Ft
Dévaványai Víziközmű Társulat működési támogatása	6 000 000 Ft
Toronyóra működtetés	48 000 Ft
Köztemető közszolg.szerződés	4 600 000 Ft
Sárréti Digitális Gyűjtemény Alapítvány	50 000 Ft
Korábbi döntés alapján kötelezettséggel vállalt pénzeszköz átadás	20 703 760 Ft
Magyar Vöröskereszt Dévaványai Alapszervezete	70 000 Ft
Mozgáskorlátozottak BM Dévaványai Csoportja	100 000 Ft
Polgárórság	400 000 Ft
DÉKE	150 000 Ft

Nagycsaládosok Dévaványai Egyesülete Civil Ház	200 000 Ft
Múzeum Barátok Köre	200 000 Ft
Vakok és Gyengén látók Szeghalmi Kistérségi Csoportja	20 000 Ft
Békés Megyei Sportszövetség Érd. Egy. Röplabda Szövetség Békéscsaba	50 000 Ft
Dobfesztivál	333 000 Ft
Nagycsaládosok Dévaványai Egyesülete	120 000 Ft
Cigány Kisebbségi Önkormányzat	755 000 Ft
Dévaványai Sportegyesület	4 000 000 Ft
Békés Megyei Nők Dévaványai Egyesülete	30 000 Ft
TÉDE	60 000 Ft
Őszi Napfény Nyugdíjas Klub	70 000 Ft
Római Katolikus Egyház	50 000 Ft
Mindenki Ebéd	825 000 Ft
Kapocs Egyesület	60 000 Ft
Dévaványa Felemelkedéséért Közalapítvány	850 000 Ft
Sárréti Digitális Gyűjtemény Alapítvány	50 000 Ft
Manófalva Oktatási Alapítvány	50 000 Ft
Dévaványai Nők Baráti Köre	30 000 Ft
Év közbeni igényekre tartalék	1 378 240 Ft
ÖSSZESEN	30 755 000 Ft

Itt kell szerepeltetni a Kisebbségi Önkormányzatok támogatását is, a 755 e Ft támogatási előirányzatban szerepel 555 e Ft, ami a központi költségvetésből hívható le, bázis szemléletben.

Pénzforgalom nélküli kiadásoknál az általános tartalék soron 22 042 e Ft-ot terveztünk, előre nem látható kiadásokra, ami a költségvetés fő összegének kicsit több mint 1 %-a.

Fejlesztési célú kiadások

A fejlesztési célra rendelkezésre álló források (a bevont pénzmaradvány és kötvénykibocsátás felhasználásával) **842 001 e Ft**. A 2010. évi fejlesztési kiadások számbavételénél elsődlegesen a folyamatban lévő beruházások befejezésére van biztosítva az előirányzat, ugyanígy a felújítási kiadásokra is. A fejlesztési céltartalék pedig a benyújtott és elbírálás alatt lévő pályázatokhoz, valamint a Képviselő-testület döntése alapján a benyújtandó pályázatokhoz saját forrásként szolgál.

Felhalmozási kiadások

Önkormányzati szinten a felhalmozásra tervezett összeg **266 949 e Ft**, K-Ö tábla 26-27. soron látható áfa kiadással együtt.

A megvalósítandó illetve a tervezett beruházások előirányzatai célonként az alábbi táblázatban kerül bemutatásra.

Megnevezés	Összesen (ezer Ft)
DAOP-2009-1.1.16A üzemcsarnok építés	127 298
Strandfürdő porta épület építés	34 713
DAOP-2008-3.1.1/B Önkorm.-i tulajdonú belterületi közutak, valamint külterületi	81 799
"Varázskapu" projekt	6 250
Számítástechnikai eszközök	3 750
KEOP-7.1.20-2008-0108 Szennyvíz beruházás 1.forduló	12 953
MEDITOR 5 szakorvosi szoftver (védőnők)	188
Összesen	266 949

Felújítási kiadások

Önkormányzati szinten a felújítás tervezett összege **282 646 e Ft**, K-Ö tábla 24-25. soron látható áfa kiadással együtt.

Megnevezés	Összesen (ezer Ft)
DAOP-4.2.1/2F-2F-2009-0011 "Az érték benned van" ált. isk. felújítás	235 820
TEUT Belterületi közutak felújítása (Borona, Hold, Kert, Mikszáth, Zöldfa)	46 826
Összesen	282 646

Fejlesztési célú pénzeszköz átadása: felhalmozásra átadott pénzeszköz DAREH Önkormányzati Társulásnak 1331 e Ft, hozzájárulás pályázati önrész a KEOP-os pályázathoz.

Fejlesztési célú tartalékképzés jogcímen tervezett összeg 247 828 e Ft. A „munkahelyteremtő támogatás” jogcímen látható a korábbi döntéssel vállalt kötelezettség, bázis alapon tervezve. A további célok a beadott pályázatok önerő részét tartalmazzák, vagy elutasított pályázatok, de ha ebben az évben újabb kiírásra kerül sor, úgy azon pályázatokhoz szintén biztosítani kell az önerő részt.

Megnevezés	Tervezet 1 (ezer Ft)
Munkahelyteremtő támogatás önkormányzati rendelet alapján	10 000
Új gyalogátkelőhely megvalósítása	750
Kerékpárral a környezetvédelemért kerékpárút úthálózat építés	4441
KEOP-7.1.20-2008-0108 Szennyvíz beruházás 2.forduló (saját erő)	53 057
Járdafelújítás városközpontban TEKI alapján (15% önrész)	3 218
Szökőkút építése TEKI alapján (15% önrész)	2 979
Szeghalmi úti iskola akadálymentesítése	1 246

UMVP IV. tengely célterület 1007938 Kulturális infrastruktúra Fejlesztése Dévaványa (önerő ÁFA rész)	2 027
UMVP IV. tengely célterület 1007907 Brikettáló gépsor beszerzés (önerő ÁFA rész)	15 612
UMVP IV. tengely célterület 1008281 Dévaványa helytörténeti kiadványa (önerő ÁFA rész)	0
UMVP IV. tengely célterület 1007891 Betakarítási ünnep Dv. (önerő ÁFA rész)	723
UMVP IV. tengely célterület 1008328 Dévaványa Nemzetközi Kapcsolatainak erősítése (önerő ÁFA rész)	1 152
UMVP IV. tengely célterület 1008168 Szabadtéri rendezvényi eszközök beszerzése (önerő ÁFA rész)	1 498
UMVP IV. tengely célterület 63550101 Ifjúsági tábor kialakítása (önerő ÁFA rész)	31 125
KEOP-4.2.0/B- Helyi hő és hűtési igény kielégítése megújuló energiaforrásokkal (30% saját forrás rész)	45 000
KEOP-5.3.0/B- Épületenergetikai fejlesztések megújuló energiaforrás hasznosítással kombinálva (30 % saját forrás rész)	75 000
ÖSSZESEN	247 828

A támogatási kölcsönök nyújtása során javasolt előirányzat 10 000 e Ft, amiből 5 000 e Ft otthonteremtési támogatásra bázis előirányzat alapján, 5 000 e Ft pedig a Kapocs Egyesületnek sikeres pályázat esetén a támogatás megelőlegezésére.

A hitelek törlesztése **24 623 e Ft** a hitel visszafizetés ütemezése alapján. A kötvénytörlesztés összegét a törlesztéskori árfolyam befolyásolhatja.

III. Fejezet

Intézmények finanszírozása

A 2010. évi költségvetés összeállításakor kiemelt figyelmet kellett fordítani az intézmények által ellátott feladatokra, ugyanis mindannyiunk előtt ismert tény, hogy a normatív állami hozzájárulások és normatív, kötött felhasználású központi támogatások jelentősen csökkentek az elmúlt évekhez képest és eddig sem fedezték az ellátott tevékenység kiadásait. Az intézmények által kimunkált igények alapján az intézményfinanszírozás tájékoztató adatként szerepel **509 729 e Ft**. Ezen túl nem ilyen jogcímen jelenik meg az önállóan működő intézmények részére biztosított támogatás: a strandfürdőnél 14 100 e Ft, a múzeumnál 13 962 e Ft a saját bevételen túl.

IV. Fejezet

Önkormányzatunknál foglalkoztatott dolgozói létszám alakulása

A 2010. évi létszámtervezésnél létszámbővülés csak a Polgármesteri Hivatalnál volt a pályagondnok munkakör betöltéséből adódóan. A tervezet a jelenleg ellátott feladatok ellátásához 2010. évre az engedélyezett létszámot 245 főben javasoljuk meghatározni, ebből a polgármesteri hivatal gazdálkodási körében támogatási szerződéssel biztosított közhasznú, közcélú foglalkoztatottak száma 46 fő. A közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata 342 fő.

Gördülő tervezés

Az államháztartásról szóló 1992 évi XXXVIII. törvény 71. § (3) bekezdése szerint az adott évi költségvetési rendeletervezetben be kell mutatni a költségvetési évet követő 2 év várható előirányzatait, amelyet a költségvetési év folyamatai és áthúzódó hatásai, valamint a gazdasági előrejelzések szerint kell megállapítani. A fejlesztések ütemei szerződés és pályázat alapján, a működési kiadások a makrogazdasági előrejelzések alapján kerültek kimunkálásra a rendeletervezet 4. sz. mellékletben.

Az önkormányzati szintű bevételek illetve kiadások bemutatását a rendeletervezet 2. és 3. számú melléklete mutatja.

Előirányzat felhasználási ütemterv a rendeletervezet 9. sz. melléklet szerint. Az intézmények részére a kiskincstári rendszer működése alapján havi ütemezés szerint a várható pénzforgalmi adatok alapján. A polgármesteri hivatalnál kockázati tényező a fejlesztések utófinanszírozása miatt esetleg likviditási gondjaink lehetnek, ezen túl az agrártámogatások leutalása is mindig hasonló gondot okoz. Ezeket évközben kezelni kell.

V. Fejezet

A KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK KÖLTSÉGVETÉSE

A Dévaványai Cigány Kisebbségi Önkormányzat 2010. évre szóló költségvetés készítése folyamatban van. Mindenképpen dönteni kell a támogatásukról. A javaslat szintjén a költségvetésük tartalmaz 200 e Ft önkormányzati támogatást. Az elmúlt évhez hasonlóan, a központi költségvetésből működésre várható 555 e Ft, a hiány a tervezett programjuk megvalósításhoz 510 e Ft.

Összefoglalás

Önkormányzatunk 2010. évi költségvetési bevételi előirányzata 1 736 978 e Ft, ami 300 325 e Ft-tal kevesebb, mint a 2010. évi költségvetési kiadási előirányzat. Ebből a működési hiány 52 185 e Ft, a fejlesztési hiány 248 140 e Ft. A hiány kezelésének módjáról a Képviselő testületnek kell dönteni. Mindenképpen hasznosítani kell az ÁSZ azon javaslatát, hogy a költségvetési rendeletervezet előkészítése során a várható pénzmaradványnak - eredeti előirányzatként - a tervezés megalapozottsága érdekében szerepelnie kell. Az előterjesztés mellékletét képező rendelet tervezetben a javaslat szerint a működési hiányt a pénzmaradvány, a fejlesztési hiány kezelését pedig a kötvénykibocsátás teljes felhasználása jelentené, sőt a pénzmaradvány egy része is fejlesztési forrásként szolgál. Természetesen ebben az esetben a Képviselő-testületnek dönteni kell arról, hogy a pénzmaradvány felhasználás maradhat-e így, vagy a működési hiány kezelésére hitelfelvételt javasol.

Az tervezett mindösszesen kiadás 2 037 303 e Ft, ami 1 195 302 e Ft működési kiadást és 842 001 fejlesztési kiadást tartalmaz. Az arány 58,7:41,3 %

A várható pénzmaradvány felhasználásával a kötvénykibocsátásból rendelkezésre álló 200 000 e Ft a tőkésített kamataival együtt, ami fejlesztési célt szolgál és a folyószámlahitelként szolgáló 100 000 e Ft előirányzata is felhasználásra került.

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2010. évre szóló költségvetés első olvasatban, rendelettervezettel együtt az előterjesztés mellékletét képezi. Az intézményvezetőkkel való tárgyalás, egyeztetés az elmúlt héten megtörtént. Az ott kialakított javaslatok az anyagba bedolgozásra kerültek.

A költségvetés tervezett fő összege: 2 037 303 e Ft, ami 300 325 e Ft hiányt mutat, ebből működési hiány 52 185 e Ft, fejlesztési célú hiány 248 140 e Ft.

Kérem a Tisztelt Képviselő- testületet, hogy az előterjesztést és a rendelettervezetet megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

Déaványa, 2010-01-21

Pap Tibor
polgármester