

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2012. november 26-n 17.00 órakor megrendezésére kerülő
testületi üléséről.

Helye: Körjegyzőség székhelyének tanácskozó terme (Felcsút, Fő u 75.)

Jelen vannak: Mészáros Lőrinc polgármester, Mészáros László alpolgármester, Simon Ákos, Demjén József, Flier Éva, Mészáros János, Makai Kinga, képviselők

Tanácskozási joggal jelen vannak: Dr. Petrin László körjegyző

Meghívottként jelen volt: Schmidt Katalin pénzügyi ügyintéző

Mészáros Lőrinc: Tisztelettel köszöntöm az ülésen megjelenteket, megállapítom, hogy 7 fővel a Képviselő-testület ülése határozatképes.

Mészáros Lőrinc: Javaslatot teszek a napirendre.

A Képviselő-testület 7 igen szavazattal az alábbi napirendet elfogadta

Napirend

<i>Tárgy:</i>	<i>Előterjesztő:</i>
1. Beszámoló a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról	Mészáros Lőrinc Polgármester
2. Beszámoló a két ülés közötti fontosabb eseményekről (szóbeli)	Mészáros Lőrinc Polgármester
3. Beszámoló az Önkormányzat és költségvetési szervei 2012. háromnegyed éves gazdálkodásáról, valamint a 2012. évi költségvetésről szóló 4/2012.(II. 27.) önkormányzati rendelet módosítása	Mészáros Lőrinc polgármester
4. Felcsút Községi Önkormányzat 2013. évi költségvetési koncepciójáról	Mészáros Lőrinc polgármester

5. Az Önkormányzat és költségvetési szervei 2012. évi költségvetési rendeletének módosítása	Mészáros Lőrinc polgármester
6. Kastély Óvoda munkatervének véleményezése	Dr. Petrin László körjegyző
7. Kastély Óvoda Alapító Okiratainak	Dr. Petrin László körjegyző
8. A 2013. évi belső ellenőrzési terv jóváhagyása	Dr. Petrin László körjegyző
9. Szerződések jóváhagyása	Dr. Petrin László körjegyző
10. Felcsút” település címerének használathoz történő hozzájárulás	Dr. Petrin László körjegyző

1. napirendi pont

Tárgy: Beszámoló a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról

Előterjesztő: Mészáros Lőrinc polgármester

Mészáros Lőrinc: Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő- testületének 76/2012. (X. 29.) számú határozata a házi orvosi tevékenységről. a határozat megküldése megtörtént.

Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő- testületének 77/2012. (X. 29.) számú határozata a Védőnői Szolgálat működéséről. A határozat megküldése megtörtént.

Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 78/2012. (X. 29.) számú határozata az adóigazgatással kapcsolatos feladatok ellátásáról szóló beszámoló elfogadásáról. A beszámoló elfogadása megtörtént.

Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 79/2012. (X. 29.) számú határozata az Oltalom Szociális, Családsegítő és Gyermekjóléti Intézmény Alapító Okiratának elfogadásáról. A határozat továbbítása megtörtént.

Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő- testületének 80/2012. (X. 29.) számú határozata az Esély Szociális, Családsegítő és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás létrehozásáról és működtetéséről szóló Társulási Megállapodás jóváhagyásáról. A határozat továbbítása megtörtént.

Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő- testületének 81/2012. (X. 29.) számú határozata az Oltalom Szociális, Családsegítő és Gyermekjóléti Intézmény intézményvezetői állásának pályázati kiírása jóváhagyásáról. A pályázat kiírás amegtörtént.

Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő- testületének 82/2012. (X. 29.) számú határozata az Oltalom Szociális, Családsegítő és Gyermekjóléti Intézmény Szakmai Programjának jóváhagyásáról. A határozat továbbítása megtörtént.

Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 83/2012. (X. 29.) számú határozata a Szennyvíztisztító Telep 20 kV-os hálózatának értékesítéséről. A határozat továbbítása megtörtént.

Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 84/2012. (X. 29.) számú határozata gyalogos átkelőhely megvilágítás kivitelezésére vállalkozási szerződés jóváhagyása. A szerződés aláírása megtörtént.

2. napirendi pont

Tárgy: Beszámoló a két ülés közötti fontosabb eseményekről
Előterjesztő: Mészáros Lőrinc polgármester

Mészáros Lőrinc: Elindul a tűzifa szállítása a héten a rászorultak részére ami a saját felajánlásom. Elkezdtek a karácsonyi csomagok szervezését, 220 családhoz juttatunk el csomagot. December 1-én falusi disznóölést rendezünk az Orvosi Rendelő parkjában. Feljelentett a Jobbik Pártja a rendőrségen hűtlen kezelés miatt. Meg fogom tenni a jogi lépéseket ebben az ügyben. Furcsa dolog, hogy 300eFt hűtlen kezeléséért vádolnak amikor több százezer Ft-ot adok havonta a községben működő szervezeteknek, intézményeknek.

3. napirendi pont

Tárgy: Beszámoló az Önkormányzat és költségvetési szervei 2012. háromnegyed éves gazdálkodásáról, valamint a 2012. évi költségvetésről szóló 4/2012.(II. 27.) önkormányzati rendelet módosítása
Előterjesztő: Mészáros Lőrinc polgármester

Mészáros Lőrinc: Felkérem Schmidt Katalin pénzügyi ügyintézőt a beszámoló elmondására.

Schmidt Katalin Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. § (1) bekezdés rendelkezésére tekintettel az Önkormányzat 2012. háromnegyed éves gazdálkodási helyzetéről az alábbi tájékoztatást adom.

A háromnegyed éves költségvetési beszámoló Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2012. évi költségvetéséről szóló 4/2012.(II. 27.) önkormányzati rendeletében megjelenő előirányzatokat és a költségvetési egyenleg alakulását mutatja be.

A teljesítés alakulása az 1. a.) és b.) mellékletekben az eredeti és a módosított előirányzathoz képest került kimutatásra. Az 1. a.) és b.) mellékletek felépítése megegyezik az Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló 4/2012 (II. 27) önkormányzati rendelet 3-4 §-ában foglaltakkal.

A háromnegyed éves gazdálkodás általános értékelése

Az Önkormányzat 2012. harmadik negyedévében :

392. 057 e Ft költségvetési bevételt,

247. 856 e Ft költségvetési kiadást teljesített.

141. 882 e Ft pénzkészlettel rendelkezett, 2012. szeptember 30-án

A 2012. szeptember 30-i pénzkészlet az OTP Banknál lekötött 137. 000 e Ft-ot, valamint az alszámláink egyenlegeit tartalmazza.

Az Önkormányzat 2012. harmadik negyedévében is igyekezett maradéktalanul ellátni feladatait. Az ehhez szükséges működési kiadások fedezetét azonban több ízben folyószámlahitelből volt kénytelen biztosítani, a takarékos gazdálkodás ellenére.

A bevételek alakulása

A **normatív hozzájárulások, támogatások** a 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 6. mellékletében meghatározott ütemezés szerint érkeztek az önkormányzat számlájára.

A 2012. féléves beszámoló megtárgyalásakor elfogadott előirányzat módosítások megtörténtek.

Normatíva pótigény vált szükségessé, összességében 1. 043 e Ft-tal emelkedett a bevételi oldal módosított előirányzata a féléves állapothoz képest, a kiadási oldalon az általános tartalék emelkedett ezzel az összeggel.

A **működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevételek** 79, 43 %-ban teljesültek, amelyből minden bevétel típus időarányoshoz közeli mértékben teljesült.

A **közhatalmi bevételek** az időarányoshoz képest alulteljesültek (68, 89 %). A közhatalmi bevételeken belül a helyi adók teljesülése 73, 28 %.

A helyi adók, adónemek szerinti alakulását az alábbi táblázat mutatja be:

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2012. háromnegyed éves teljesítés	Teljesítés %-a
Telekadó	4. 691 e Ft	4. 691 e Ft	2. 148 e Ft	45, 79 %
Magánszemélyek kommunális adója	3. 800 e Ft	3. 800 e Ft	3. 358 e Ft	88, 37 %
Idegenforgalmi adó tartózkodás után	100 e Ft	100 e Ft	14 e Ft	14, 00 %
Iparüzési adó	39. 708 e Ft	39. 708 e Ft	29. 875 e Ft	75, 24 %
Helyi adók összesen	48. 299 e Ft	48. 299 e Ft	35. 395 e Ft	73, 28%

Az **intézményi működési bevételek** az időarányoshoz képest alulteljesültek (64, 09 %). Intézményi működési bevételként a Fejérvíz Zrt I. féléves bérleti díja, a Sportcsarnok bérbeadásából származó bevétel, gyógyszertár bérleti díja, esküvői díj bevétel, továbbszámolt szolgáltatások bevétele, közigazgatási bírság önkormányzatot illető bevételi része, és kamatjováírás jelent meg a háromnegyed év során.

A **felhalmozási bevétel** a harmadik negyedévben nem volt, mivel a tervezett lakótelkek értékesítésére nem került sor.

A **működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközként** 15. 497 e Ft került tervezésre, a peres úton történő behajtásokra, ezek még nem teljesültek.

Átvett pénzeszközként 150. 000 e Ft folyt be a Sportpálya értékesítésből. Ennek előirányzat módosítása megtörtént.

Az **előző évi pénzmaradvány igénybevétele** már az I. félévkor elkönyvelésre került, a felhasználási szabályoknak megfelelően.

Összességében megállapítható, hogy a betervezett bevételek 77, 10 %-os szinten teljesültek.

A kiadások alakulása

A folyó **működési kiadás** teljesülése terven aluli. Valamennyi kiemelt kiadási előirányzat felhasználása, a személyi jellegű kiadások kivételével (84, 07 %) az időarányosan rendelkezésre álló előirányzat alatt maradt.

A működési kiadások összességében 46, 05 %-os teljesítést mutatnak.

A *személyi jellegű kiadások és a munkaadókat terhelő járulékok* címen a közalkalmazott dolgozók, valamint a közfoglalkoztatás keretében alkalmazottak juttatásai és annak járulékai jelennek meg, a jogszabályi előírásoknak megfelelően.

Dologi jellegű kiadások –a visszafogott gazdálkodás eredményeként- 15, 98 %-os teljesítést mutatnak. A dologi kiadásokon belül, főbb jogcímenként az alábbiak szerint teljesültek a kiadások:

adatok e Ft-ban

Jogcím	Módosított Előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Készletbeszerzés (pl.irodaszer, kísértékű tárgyi eszköz hajtó-és kenőanyag, stb)	2. 028	1. 736	85, 60 %
Kommunikációs szolgáltatás (pl.telefon, internet,stb)	990	735	74, 24 %
Szolgáltatási kiadások (pl.bérleti díjak,közüzemi díjak,fenntartási,karbantartás kiadások, stb)	27. 866	23. 680	84, 98 %
Vásárolt közszolgáltatás	0	0	0, 00 %
Általános forgalmi adó	5. 206	4. 063	78, 04 %
Kiküldetés ,reprezentáció	70	230	328, 57 %
Egyéb dologi kiadások	2. 537	2. 221	87, 54 %
Adók, díjak	668	594	88, 92 %
Kamatkiadások	2. 865	2. 098	73, 23 %
Tartalék	179. 014	0	0, 00 %
Dologi jellegű kiadás összesen	221. 244	35. 357	15, 98 %

Ellátottak pénzbeli juttatása 60, 54 %-ban teljesült, a segélykifizetéseket tartalmazza.

Ellátási formák szerinti részletezését az alábbi táblázat mutatja:

adatok eFt-ban

A lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátásai:	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
a) Rendszeres szociális segély	1. 231	1. 231	352
b) Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	2. 394	2. 394	2. 410
c) Ápolási díj normatív módon	1. 522	1. 522	1. 142
d) Ápolási díj méltányossági alapon	1. 416	1. 416	905
e) Temetési segély	200	200	0

f) Közgyógyellátás	100	100	43
g) Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény	1. 044	1. 044	481
h) Köztemetés	150	150	0
i) Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	50	50	0
j) Rászorultságtól függő norm. kedvezmény	4. 156	4. 156	1. 909
k) Lakásfenntartási támogatás normatív	1. 579	1. 579	1. 245
l) Átmeneti segély	200	200	40
m) Egyéb az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	3. 313	3. 313	1. 980
Összesen	17. 355	17. 355	10. 507

Az egyéb működési célú kiadások az előirányzathoz képest az időarányos érték alatt maradtak, 67, 76 %-os szinten teljesültek. E kiadások között jelenik meg:

- a körjegyzőségnek átadott 69. 773 e Ft hozzájárulás,
- a Kastély Óvodának átadott 40. 991 e Ft hozzájárulás,
- az Endresz György Általános Iskolának átadott 58. 351 e Ft hozzájárulás,
- a Vértes Többcélú Kistérségi Önkormányzati Társulásnak átadott 2012. I. negyedévi tagdíj 46 e Ft + Móri TKT-nak I. féléves honvédelmi hozzájárulás 45 e Ft,
- non-profit szervezetnek nyújtott támogatás 850 e Ft (Polgárőrség, Erdei Iskola, Csíkmenaság testvértelepülés, Völgy Vidék Közösség tagdíj, Nyugdíjas Klubnak 2011. évi 1 havi polgármesteri tiszteletdíj),
- háztartásoknak átadott 326 e Ft, ami a polgármester tiszteletdíjának felajánlása felsőoktatásban tanulók részére,
- vállalkozásnak (orvosi ügyelet támogatása címén + a felajánlott 1 havi polgármesteri tiszteletdíj) adott támogatás, 2. 973 e Ft,
- KMB támogatására 180 e Ft,
- Önkormányzatoknak átadott támogatás- Vál Építéshatóság támogatására 5. 196 e Ft,
- MÖSZ tagdíj 18 e Ft,
- Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálatnak átadott 2010. évi tagdíj 1. 410 e Ft.

A **felhalmozási kiadások** között a védőnő részére robogó vásárlás teljesült a polgármester által felajánlott tiszteletdíj terhére, betervezésen kívül pedig 20 db számítógépet + monitort, és 5 db multifunkciós készüléket vásárolt az önkormányzat.

Egyéb felhalmozási kiadások címsoron a K & H Banknál lévő beruházási hitelünk négy negyedévi törlesztő részlete szerepel (2. 308 e Ft).

Össességében elmondható, hogy a tervezett kiadások a harmadik negyedévben 47, 07 %-os

szinten teljesültek. A IV. negyedévben is a takarékos gazdálkodás elvét szem előtt tartva kell folytatni a gazdálkodást. Továbbra is törekedni kell a pályázati lehetőségek minél szélesebb körű kihasználására.

A Körjegyzőség 2012. háromnegyed éves beszámolója

A háromnegyed éves gazdálkodás adatait a 2. a.), b.), c.), d.) mellékletek tartalmazzák.

Felcsút-Alcsútdoboz-Csabdi-Tabajd-Vértesacska Községek Körjegyzősége 2012. harmadik negyedévében:

69. 775 e Ft költségvetési bevételt,
64. 576 e Ft költségvetési kiadást teljesített.
3. 973 e Ft pénzkészlettel rendelkezett, 2012. szeptember 30-án

A bevételek alakulása

A 2012. féléves beszámoló megtárgyalásakor elfogadott előirányzat módosítások megtörténtek.

Kamatbevétel 2 e Ft volt, a fennmaradó bevételi rész a körjegyzőségi tag önkormányzatok hozzájárulásai, és a körjegyzőségi normatív hozzájárulás I. féléves összege.

Összességében megállapítható, hogy a betervezett bevételek 76, 21 %-os szinten teljesültek.

A kiadások alakulása

Személyi jellegű kiadások: 48. 763 e Ft

Munkaadókat terhelő járulékok: 12. 681 e Ft

Dologi jellegű kiadások: 3. 132 e Ft

Összességében megállapítható, hogy a betervezett kiadások 70, 53 %-os szinten teljesültek.

Az Önkormányzat Kastély Óvoda költségvetési szervének 2012. háromnegyed éves beszámolója

A háromnegyed éves gazdálkodás adatait a 3. a.) és b.) mellékletek tartalmazzák.

A Kastély Óvoda 2012. harmadik negyedévében:

46. 796 e Ft költségvetési bevételt,
46. 454 e Ft költségvetési kiadást teljesített.
1. 473 e Ft pénzkészlettel rendelkezett, 2012. szeptember 30-án

A bevételek alakulása

A 2012. féléves beszámoló megtárgyalásakor elfogadott előirányzat módosítások megtörténtek.

Kamatbevétel 8 e Ft volt.

Nem tervezett bevételként jelentkezett 1. 217 e Ft, iskolától 1-6 havi gyermek ebéd befizetés.

A fennmaradó bevételi rész intézményi étkezési bevétel, önkormányzati finanszírozás, valamint Mága Zoltán adományaként 250 e Ft.

Összességében megállapítható, hogy a betervezett bevételek 65, 53 %-os szinten teljesültek.

A kiadások alakulása

Személyi jellegű kiadások: 27. 903 e Ft

Munkaadókat terhelő járulékok: 7. 073 e Ft

Dologi jellegű kiadások: 11. 159 e Ft

Beruházás jellegű kiadások: 319 e Ft

Összességében megállapítható, hogy a betervezett kiadások 65, 05 %-os szinten teljesültek.

Az Önkormányzat Endresz György Általános Iskola költségvetési szervének 2012. háromnegyed éves beszámolója

A háromnegyed éves gazdálkodás adatait a 4. a.) és b.) mellékletek tartalmazzák.

Az Endresz György Általános Iskola 2012. harmadik negyedévében:

60. 874 e Ft költségvetési bevételt,
60. 370 e Ft költségvetési kiadást teljesített.
173 e Ft pénzkészlettel rendelkezett, 2012. szeptember 30-án

A bevételek alakulása

A 2012. féléves beszámoló megtárgyalásakor elfogadott előirányzat módosítások megtörténtek.

A bevételi rész intézményi étkezési bevételből, önkormányzati finanszírozásból, közfoglalkoztatási bérvisszatérülésből a Munkaügyi Központtól, valamint Mága Zoltán

adományából (250 e Ft), és az Erdei Iskola támogatásból (100 e Ft) áll, melyet Felcsút Községi Önkormányzat támogatott.

Összességében megállapítható, hogy a betervezett bevételek 71, 89 %-os szinten teljesültek.

A kiadások alakulása

Személyi jellegű kiadások: 40. 466 e Ft

Munkaadókat terhelő járulékok: 9. 821 e Ft

Dologi jellegű kiadások: 10. 083 e Ft

Összességében megállapítható, hogy a betervezett kiadások 71, 30 %-os szinten teljesültek.

Mészáros Lőrinc: Köszönöm szépen a beszámolót.

Mészáros Lőrinc: Kérdés hozzászólás a napirendi ponttal kapcsolatban? Nincs.

Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 7 igen szavazattal ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot fogadta el.

Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testületének

100/2012. (XI.27.) számú határozata

Felcsút Községi Önkormányzat és költségvetési szervei 2012. háromnegyed éves gazdálkodásáról szóló beszámoló elfogadásáról

1) Az Önkormányzat 2012. háromnegyed éves gazdálkodásáról szóló beszámoló elfogadásáról

Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az előterjesztésben foglaltaknak megfelelően az Önkormányzat 2012. háromnegyed éves gazdálkodásáról készült beszámolót az alábbiak szerint elfogadja.

1. Bevételek eredeti előirányzata: 329. 884 e Ft
módosított előirányzata: 506. 585 e Ft
háromnegyed éves költségvetési bevételek : 390. 588 e Ft
2. Kiadások eredeti előirányzata: 349. 884 e Ft
módosított előirányzata: 506. 585 e Ft
háromnegyed éves költségvetési kiadások: 247. 856 e Ft
3. Működési hiány eredeti előirányzata: 20. 000 e Ft
módosított előirányzata: 20. 000 e Ft

háromnegyed éves költségvetési bevétele: 1. 469 e Ft

4. Záró pénzkészlet 2012. szeptember 30-án: 141. 882 e Ft

2) Felcsút-Alcsútdoboz-Csabdi-Tabajd-Vértesacska Községek Körjegyzősége 2012. háromnegyed éves gazdálkodásáról szóló beszámoló elfogadásáról

Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az előterjesztésben foglaltaknak megfelelően a Körjegyzőség 2012. háromnegyed éves gazdálkodásáról készült beszámolót az alábbiak szerint elfogadja.

1. Bevételek eredeti előirányzata: 88. 191 e Ft
módosított előirányzata: 91. 562 e Ft
háromnegyed éves költségvetési bevételek : 69. 775 e Ft

2. Kiadások eredeti előirányzata: 88. 191 e Ft
módosított előirányzata: 91. 562 e Ft
háromnegyed éves költségvetési kiadások: 64. 576 e Ft

3. Záró pénzkészlet 2012. szeptember 30-án: 3. 973 e Ft

3) A Kastély Óvoda 2012. háromnegyed éves gazdálkodásáról szóló beszámoló elfogadásáról

Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az előterjesztésben foglaltaknak megfelelően a Kastély Óvoda 2012. háromnegyed éves gazdálkodásáról készült beszámolót az alábbiak szerint elfogadja.

1. Bevételek eredeti előirányzata: 70. 661 e Ft
módosított előirányzata: 71. 409 e Ft
háromnegyed éves költségvetési bevételek : 46. 796 e Ft

2. Kiadások eredeti előirányzata: 70. 661 e Ft
módosított előirányzata: 71. 409 e Ft
háromnegyed éves költségvetési kiadások: 46. 454 e Ft

3. Záró pénzkészlet 2012. szeptember 30-án: 1. 473 e Ft

4) Az Endresz György Általános Iskola 2012. háromnegyed éves gazdálkodásáról szóló beszámoló elfogadásáról

Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az előterjesztésben foglaltaknak megfelelően az Endresz György Általános Iskola 2012. háromnegyed éves gazdálkodásáról készült beszámolót az alábbiak szerint elfogadja.

1. Bevételek eredeti előirányzata: 81. 731 e Ft
módosított előirányzata: 84. 674 e Ft
háromnegyed éves költségvetési bevételek : 60. 874 e Ft

2. Kiadások eredeti előirányzata: 81. 731 e Ft
módosított előirányzata: 84. 674 e Ft
háromnegyed éves költségvetési kiadások: 60. 370 e Ft

3. Záró pénzkészlet 2012. szeptember 30-án: 173 e Ft

Határidő: értelem szerint

Felelős: Polgármester

1. a.) melléklet

e Ft

2012. évi bevételi kiemelt előirányzatok	Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		2012. h
a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás /a b) pont szerinti kivétellel/	120. 908		135. 239		
b) működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel amelyből	58. 188		60. 168		
ba) elkülönített állami pénzalapból,		3. 428		3. 428	
bb) társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból,		5. 088		5. 088	
bc) helyi önkormányzattól,		48. 428		50. 408	
bd) nemzetiségi önkormányzattól,					
be) többcélú kistérségi társulástól,					
bf) jogi személyiségű társulástól,					
bg) térségi fejlesztési tanácstól az államháztartás központi alrendszerén belülről kapott EU-s forrásból származó pénzeszközből,					
bh) a fejezeti kezelésű előirányzat bevételeként elszámolható összegből,		1. 244		1. 244	
bi) központi költségvetés előirányzat-módosítási kötelezettség nélkül túlteljesíthető előirányzatából származik,					
c) közhatalmi bevétel	99. 234		99. 234		
d) intézményi működési bevétel,	11. 850		13. 170		
e) felhalmozási bevétel	24. 207		24. 207		
f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz	15. 497		165. 497		
g) az előző évi működési és felhalmozási célú maradvány átvétele (amely nem az átvevő költségvetési maradványából származik)					
h) kölcsön					
i) előző évi pénzmaradvány /és vállalkozási maradvány alaptervekenység ellátására történő igénybevétele/	0		9. 070		
Bevétel összesen	329. 884		506. 585		

1. b.) melléklet

2012. évi kiemelt kiadási előirányzatai	Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		2012. h
a) működési költségvetés	346. 059		522. 584		
aa) személyi jellegű kiadások:		14. 002		14. 175	
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:		3. 897		3. 928	
ac) dologi jellegű kiadások:		51. 332		221. 244	
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:		17. 355		17. 355	

ae) egyéb működési célú kiadások:		259. 473		265. 882
b) felhalmozási költségvetés	3. 825		4. 001	
ba) intézményi beruházások,		940		1. 116
bb) felújítások célszerű célonként				
bc) kormányzati beruházások				
bd) lakástámogatás				
be) lakásépítés				
bf) egyéb felhalmozási kiadások		2. 885		2. 885
c) kölcsönök				
Kiadás összesen	349. 884		526. 585	

Működési hiány	20. 000	20. 000
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	0	0
Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	0	0

4. napirendi pont

Tárgy: . Felcsút Községi Önkormányzat 2013. évi költségvetési koncepciójáról
Előterjesztő: Mészáros Lőrinc polgármester

Mészáros Lőrinc: Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) alapján a következők szerint határozzuk meg a következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót. Felcsút Község Önkormányzata és irányítása alatt álló költségvetési szervei 2013. évi költségvetési koncepcióját az alábbiak szerint ajánlom szíves figyelmükbe – kérve megtárgyalását, megfontolását és elfogadását.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (1) kimondja, hogy a „jegyző, főjegyző, körjegyző, megyei főjegyző (a továbbiakban együtt: jegyző) által elkészített, a következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót a polgármester november 30-áig – a helyi önkormányzati képviselő-testület tagjai általános választásának évében legkésőbb december 15-éig – benyújtja a képviselő-testületnek.”

Az önkormányzati éves költségvetés tervezésének első szakasza a költségvetési koncepció összeállítása. Az összeállításra vonatkozó követelményeket az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet tartalmazza:

„**26. § (1)** A jegyző a helyi önkormányzat költségvetési koncepcióját a tervezett bevételek, a kötelezettségvállalások és más fizetési kötelezettségek, és a központi költségvetésről szóló törvényjavaslat figyelembevételével állítja össze.

(2) A polgármester a költségvetési koncepció tervezetéről a helyi önkormányzatnál működő bizottságok véleményét a szervezeti és működési szabályzatban foglaltak szerint kikéri, és azt a költségvetési koncepció tervezetéhez csatolja. A pénzügyi bizottságnak a költségvetési

koncepció tervezetének egészéről véleményt kell alkotnia.

(3) A költségvetési koncepció tervezetét a képviselő-testület a bizottságok véleményével együtt megtárgyalja, és határozatot hoz a költségvetés-készítés további munkálatairól.”

A 2013. évi költségvetés készítése a koncepció meghatározásával kezdődik, ennek alapján elkészül az Önkormányzat éves költségvetés tervezete, a tervezet alapján az Önkormányzat Képviselő-testülete rendeletet alkot.

A költségvetési koncepció

- a rendelkezésre álló központi információk, a központi költségvetési irányelvek, az önkormányzatokat érintő makrogazdasági összefüggések, az önkormányzatok forrásszabályozása által meghatározott pénzügyi feltételek,
- a helyben képződő bevételek,
- az önkormányzat gazdasági programjában és településfejlesztési koncepciójában szereplő feladatai,
- közszolgáltatási szükségletei, ismert kötelezettségei és költségvetést érintő, de még végrehajtásra váró további határozatai
- valamint a részletes költségvetés készítéséhez megfogalmazott egyéb követelmények, iránymutatások, figyelembevételével áll össze.

A Kormányzat gazdaságpolitikája

Az elmúlt időszakban a Kormány egy elhúzódó pénzügyi-gazdasági válsággal terhelt külgazdasági környezetben költségvetési trendfordulót hajtott végre, sikeresen csökkentette az államadósság mértékét, miközben az államadósság visszaépülését megakadályozó munkaerő-bővítésen alapuló és növekedésorientált strukturális reformokat hajtott végre. Az első Széll Kálmán Tervvel a Kormány lerakta a legszükségesebb alapokat ahhoz, hogy a reálgazdaság is növekedni tudjon, miközben hosszú távon fenntarthatóvá tette az államháztartás egyensúlyát. Magyarország államadóssága így 2011-ben csökkenő pályára állt, a maastrichti adósság GDP-arányosan 80,6%-ra csökkent. A tartósan és jelentősen 3% alatt maradó, fokozatosan csökkenő mértékű államháztartási hiány és a növekvő GDP biztosítja, hogy az adósságállomány csökkenése 2013-ban is folytatódjon.

Az euroövezet kiújult adósságválsága 2012 első felében ismét jelentősebb nemzetközi visszaesést okozott, és a lassú fellendülés – feltételezve, hogy az adósságválság kielégítő módon rendeződik – csak az év második felétől indulhat meg. A Széll Kálmán Terv 2.0 biztosítja azt, hogy a Kormány a kedvezőtlenebb reálgazdasági környezetben is képes megőrizni az államháztartás stabilitását és beindítani a növekedést. A Széll Kálmán Terv 2.0-val a Kormány véglegesíti az átállást egy olyan adórendszerre, amely a kiadások további csökkentésével és a fogyasztási és forgalmi adók növelésével teremti meg a munkát terhelő adók csökkentésének forrását. A három új adónem bevezetése strukturális jellegű, ezzel a Kormány hosszú távon fenntarthatóvá teszi a költségvetés bevételi oldalának stabilitását.

Az elkövetkező periódusban a Kormány célja, hogy a reformok elérjenek az emberekhez, és az erőfeszítések a munkahelyek teremtésében, a gazdaság és a bérek növekedésében nyilvánuljanak meg. Az új Munka Törvénykönyve, a munkaerőpiacra történő visszalépést a közfoglalkoztatáson keresztül segítő Start-munkaprogram és a Széll Kálmán Terv kínálati oldali hatásai fokozatosan érzékelhetővé válnak a munkaerőpiacon, 2013-ban a versenyszférában folytatódik a foglalkoztatottság növekedése. Nemzetgazdasági szinten a foglalkoztatottak száma 2,2%-kal bővíülhet 2013-ban. A nagyobb létszámnövekedés a munkanélküliség csökkenését vonja maga után. Részben a versenyszféra, részben a kibővített közmunkaprogramok várhatóan a

munkanélküliek növekvő hányadát szívják fel, ennek következtében a munkanélküliség

10,3%-ra csökken 2013-ban. A Széll Kálmán Tervben lefektetett adó-átalakítások hatására 2013-ban a nettó keresetek a bruttó átlagkereseteket jóval meghaladó mértékben emelkednek, amely a reálbérek növekedését eredményezi a 2013-as évben, mint ahogyan 2011-ben és várhatóan 2012-ben is realizálódott, illetve megvalósul.

A Kormány gazdaságpolitikai célja a hosszú távú kilátások alapján egy ambiciózus gazdasági növekedés megalapozása, de az euroövezeti válságból való lassú kilábalás számottevő kockázatot hordoz magában. A kockázatokat figyelembe véve a költségvetés 2013. évi sarokszámainak tervezése egy óvatos, 1,6%-os GDP növekedésen alapul.

A válság nyomán kialakult szigorú hitelezési feltételek - az erre irányuló kormányzati lépések ellenére - csak kis mértékben javulnak, 2013-ban még jellemzi a háztartásokat költségeik korábban megindult visszafogása, a belföldi kereslet így csak lassan élénkülhet. A rugalmas munkaerő-piaci feltételek az ország külső versenyképességét javítják, ami a termelés szerkezetében hosszú távú átrendeződést eredményez az exportszektor javára. A GDP növekedést így 2013-ban még túlnyomórészt a nettó export fogja adni, különös tekintettel arra, hogy a jelenleg folyó autóiipari beruházások eredményeként létrejövő kapacitások 2012-2013-ban kezdik meg a termelést és az exportértékesítést.

A nettó export vezérelte növekedés hatására a feldolgozóipari beruházások szerepe 2013-ban is jelentős marad. A nagy autóiipari beruházásokból érkező működő-tőke a megelőző évhez képest kisebb mértékben még ebben az évben is jelen lesz, és várhatóan más feldolgozóipari ágazatok beruházási aktivitása is növekszik. A feldolgozóipari kapacitások bővülése növeli Magyarország potenciális kibocsátását, hozzájárulva a hosszabb távú gazdasági növekedéshez, makrogazdasági stabilitáshoz.

A gyengén teljesítő építési beruházások csak a háztartások jövedelmi pozíciójának és a hitelezési feltételek erőteljesebb javulását követően bővíthetnek ismét, 2013-ban még inkább stagnálásra lehet számítani ezen a területen. Az uniós források felhasználása 2013-ban is jelentősen hozzájárul a magyar bruttó állóeszköz-felhalmozás növekedéséhez. A korábbi évekhez hasonlóan a források döntően infrastrukturális beruházásokat finanszíroznak, illetve belőle részesül a mezőgazdasági szektor is. Az állami beruházások szintje így meghaladja a 2011-es és a korábbi évek átlagát.

A háztartások reáljövedelme bővül a kedvezőbb munkaerő-piaci kilátások miatt, másrészt a végtörlesztés és a késedelembe esett adósok hiteleinek kedvezményes árfolyamon történő konvertálása az előző évhez képest már 2013-ban nagyobb javulást eredményez a háztartások nettó jövedelmi helyzetében. A belföldi áralakító tényezőket tekintve a tervezett adóintézkedések meghatározó szerepet fognak játszani a 2013-as infláció alakulásában.

Az államháztartás céljai és keretei

A Széll Kálmán Tervben rögzített költségvetési pálya és Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény adósságcsökkentésre vonatkozó előírásai értelmében 2013-ban az államháztartás uniós módszertan szerinti hiánycélja a GDP 2,2%-ára csökken. A hiánycél elérését egyrészt a közsféra működési kiadásainál továbbra is érvényesített költségvetési takarékoság, másrészt a két Széll Kálmán Tervben kijelölt területeken megvalósított megtakarítások biztosítják.

A vártnál kedvezőtlenebb nemzetközi makrogazdasági környezet (reálgazdasági és pénzügyi hatások) következtében a Széll Kálmán Terv 2.0-ban szereplő intézkedések nélkül az államháztartás hiánya túllépné a kitűzött értéket. A költségvetési pályában előirányzott egyenlegjavulás hozzájárul ahhoz, hogy az adósságráta az előre jelzett makrogazdasági pályán haladva fokozatosan csökkenjen.

A Kormány – a Széll Kálmán Tervben részletesen is kifejtett – törekvése, hogy az

államháztartási hiány és ezzel együtt az államadósság csökkentésével, a tartós egyensúlyon alapuló növekedés feltételeinek megteremtésével Magyarország gazdasági fejlettsége, illetve foglalkoztatási rátája folyamatosan közelítsen az Európai Unió átlagához.

Az elmúlt évben – részben az egyszeri bevételekre is támaszkodva – a Kormány sikeres pénzügyi és költségvetési stabilizációt hajtott végre olyan kedvezőtlen világgazdasági és pénzügyi körülmények közepette, amelyeket az euroövezeti adósságválság kiéleződése és fokozatos, hosszan elnyúló lecsillapodása jellemzett. A továbbra is bizonytalan globális környezetben kiemelten fontos a Kormány elkötelezettsége az államadósság további, tartós csökkentését eredményező, növekedésbarát költségvetési konszolidáció mellett.

A 2013. évi költségvetési törvényjavaslat összhangban van a Széll Kálmán Terv 2.0-ban szereplő Konvergencia programban kitűzött gazdaság- és költségvetés politikai célkitűzésekkel. Így a törvényjavaslat választ ad a kedvezőtlen külső környezet kihívásaira, elfogadása és végrehajtása csökkentheti a magyar gazdaság egészének külső folyamatokkal szembeni kitettségét.

A Kormány a 2013. évi hiánycél biztosítása érdekében fogadta el a Széll Kálmán Terv 2.0 programban szereplő új intézkedéseket:

Az új intézkedések egy része a bevételi oldalt érinti, ezek a következők:

- a pénzügyi átutalások tranzakciós illetékének bevezetése, mely a gazdasági pénzforgalomra terjed ki;
- a távközlési adó 2012. évi bevezetése;
- az energiaellátók jövedelemadójának fenntartása, további bővítése, valamint kulcsának emelése;
- biztosítási adó bevezetése: a jelenlegi biztosítókat terhelő adók összevonása, majd egységes szabályozás kialakításával a 2013-ra tervezettnél magasabb bevételi érték meghatározása (ez jelen esetben három ágazati adó összevonását jelenti: ágazati különadó, baleseti adó, tűzvédelmi hozzájárulás);
- az áfa-beszedési hatékonyság javulása, többek között a mezőgazdasági fordított áfa bevezetése következtében;
- egyes kisadók megszüntetése.

A kiadási oldalt érintő javaslatok egy része a 2012. évet érintő, bázisba épülő intézkedéseket foglalja magában:

- helyi önkormányzati alrendszer egyenlegjavulása;
- megtakarítás a gyógyszer-támogatásoknál;
- a Kormány irányítása alá tartozó intézményeknek és szakmai fejezeti kezelésű előirányzatok támogatáscsökkenése;
- továbbá az állami vagyonnal kapcsolatos bevételek növelése és kiadási megtakarítások elérése.

Ezen túlmenően a költségvetési tervezet további, 2013-tól jelentkező többletintézkedéseket tartalmaz:

- az e-útdíj tervezett bevételeinek emelt szintű indítása 2013. július 1-jétől;

A Széll Kálmán Terv 2.0 program elvárásaival összhangban 2012-ben megszüntetésre került az Útpénztár költségvetési előirányzat adóbevételekből való támogatása. A kieső forrást az e-útdíj rendszernek kell pótolnia. A bevételi többlet elérése érdekében szükséges, hogy az e-útdíj rendszer már induláskor kiterjedjen legalább a gyorsforgalmi utakra és a közúthálózat főúti szakaszaira, valamint, hogy bevételi többletet biztosító díjszint kerüljön alkalmazásra.

- a nagyvárosi közösségi közlekedés központi költségvetési támogatásának csökkentése;

A helyi közösségi közlekedés finanszírozásának jelenlegi gyakorlata fenntarthatatlan. A Kormány ezért elengedhetetlennek tartja a tulajdonos főváros érdemi, jelentős és tartós

részvételét a budapesti közösségi közlekedés finanszírozásában.

– a központi költségvetésből a Kutatási és Technológiai Innovációs Alap (továbbiakban: KTIA) részére nyújtott állami támogatási kötelezettség megszüntetése, kiváltása a megemelkedett innovációs járulékbetételel, valamint uniós források bevonásának vizsgálata;

A javasolt kiadási megtakarítás értelmében a KTIA-ról szóló 2003. évi XC. törvény módosításával véglegesen törölni szükséges a költségvetési támogatási kötelezettség mértékére vonatkozó szabályozást. A szabály kiiktatásával 2013-ban a költségvetési támogatási kötelezettség megszűnik. A kieső támogatást az adóváltozások következtében jelentősen megemelkedett innovációs járulékbételel kompenzálja.

– gyógyszer-támogatási kiadások további csökkentése pl. térítési díjminimum bevezetésével;

– az állami forrásjuttatásra szoruló, többségi állami tulajdonban lévő gazdasági társaságok tevékenységének és szervezeti kereteinek racionalizálása, valamint közfeladataik ellátási kötelezettségeinek módosítása révén a tulajdonosi támogatások és tőkeemelések mértékének csökkentése;

– végezetül: a helyi önkormányzatok egyenlegét tekintve 2013-ra további egyenlegjavulás prognosztizálható, tekintettel arra, hogy a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény alapján 2012. évtől az önkormányzatok hitelfelvétele csak a Kormány engedélyével valósulhat meg.

A Kormány – szemben a nemzetközi intézmények elvárásaival és a megszorításokat alkalmazni kénytelen országok gyakorlatával – a nyugdíjasok és a családok érdekeit nem sértő takarékosági intézkedésekkel törekszik az egyensúly megőrzésére. Az egyensúlyi elvárások nem teljesítése olyan nagy terhet jelentene az országnak, amely már valóban sújtaná a lakosságot, a Széll Kálmán Terv 2.0-ban foglalt intézkedések az államháztartási egyensúly tartós javulását alapozzák meg.

Az államháztartás tartós konszolidálása mellett a 2013. évi költségvetési törvényjavaslat tükrözi az állami működés egészének átalakítását, a hatékonyabb, a gazdaság igényeinek megfelelő ellátórendszerek kialakítását célzó folyamatokat így:

- a nyugdíjrendszer átalakításának (az egészségkárosodáshoz kapcsoló és öregségi nyugdíjkorhatár előtti nyugdíjrendszer megváltoztatásának);
- az állami és önkormányzati igazgatás karcsúsításának, átalakításának;
- a felsőoktatási rendszer megújításának;
- a közoktatási, köznevelési rendszer megújításának;
- a szociális ellátások megváltoztatásának;
- a Start-munkaprogram továbbvitelének;
- az egészségügyi rendszer-átalakításoknak;
- valamint a közösségi közlekedés területén végbemenő változásoknak a hatásait.

A helyi önkormányzatok és az állami költségvetés kapcsolatának keretei

A 2013. évtől az önkormányzati feladatellátás, ezzel együtt a finanszírozási rendszer is alapjaiban változik meg. A korábban az önkormányzatok által ellátott feladatok egy része az államhoz kerül. Ehhez igazodóan a feladatellátást szolgáló, eddig az önkormányzatoknak átengedett források nagyobb része, illetve egyéb, feladathoz szorosan nem kötődő támogatások tekintetében is megteremtésre kerül a feladatok és források telepítésének egységessége.

A változásokkal párhuzamosan, a megmaradó feladatok tekintetében a forrásszabályozás átalakítása sem maradhat el. Új finanszírozási struktúra kerül kialakításra, mely elszakad az eddigi jellemzően normatív támogatási rendszertől. E szempontból kiemelkedő szerepe van az ágazati feladatok meghatározásának, a kötelező önkormányzati feladatok és helyi közügyek

szétválasztásának. Jellegükből fakadóan ugyanis az egyes közszolgáltatások eltérő finanszírozási technikát igényelnek, így a költségvetési törvényjavaslat az önkormányzati támogatásokat a szakmai törvények (illetve az ezek módosítására vonatkozó kormányzati döntések) logikáját követve határozza meg.

Alapvető tervezési koncepcióként jelenik meg az az elv, hogy az a finanszírozási modellek átstrukturálásával megnyíljon a lehetőség a korábban az államadósságot újratermelő alrendszerek fenntartható működtetésére.

A helyi önkormányzatok 2013-ban hitelforrások nélkül mintegy 2200 milliárd forinttal gazdálkodhatnak, melyhez a központi költségvetés mintegy 647 milliárd forintot biztosít.

A feladatátrendeződés megjelenik mind a közoktatásban, mind a szociális és az igazgatási ágazatban. A ma még az önkormányzati szervek (jegyző, polgármester, kivételesen ügyintéző) által ellátott államigazgatási feladatok mértéke mérséklődik, az

ügyek zöme a 2013. január 1-jétől létrejövő járási kormányhivatalokhoz kerül. E módosítások célja a mainál korszerűbb és hatékonyabb hatósági ügyintézés kialakítása, megszüntetve ezzel a korábban létező túlzottan bürokratikus, lassú és töredezett struktúrát.

A változások miatt az eddig az önkormányzatokat megillető gyámügyi és okmányirodai normatív hozzájárulások, a körjegyzőségi feladatokhoz kapcsolódó támogatás, valamint az általános üzemeltetési normatíva egy része, összesen mintegy

30 milliárd forint a KIM fejezetébe kerül át a járási és fővárosi kerületi kormányhivatalok fenntartása céljából.

A közoktatás új alapokra helyezése és az oktatás színvonalának emelése a társadalom évek óta jelentkező jogos elvárása. Ennek kívánt megfelelni a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény azzal, hogy a nemzeti köznevelés biztosításában az elsődleges felelősség az államot terheli. Az új rendszerben a feladatellátás az eddigi állami-önkormányzati feladatmegosztás jelentősen megújuló formáját jelenti, függetlenül az oktatás színvonalát a települések pillanatnyi anyagi helyzetétől.

Az ágazatban az önkormányzatok fő feladata az óvodai ellátás lesz, amelyhez a központi költségvetés több elemű támogatással járul hozzá. A jogszabályi előírások alkalmazásával biztosítja az óvodapedagógusok illetményét, ami a Magyar Államkincstár központi illetményszámfejtésén alapul. Figyelembe veszi továbbá a közoktatási/köznevelési törvény óvodai nevelésszervezési paramétereit (csoportátlag

létszám, foglalkozási időkeret, gyerekekkel töltendő kötött idő, stb.), valamint a kereseteket meghatározó törvények kötelezően elismerendő elemeit. Emellett kötött felhasználású támogatás illeti meg az óvodát fenntartó önkormányzatokat az óvodai nevelést biztosító eszközök és felszerelések beszerzéséhez, valamint a feladatellátásra

szolgáló épület folyamatos működéséhez. Továbbra is önkormányzati feladat a gyermekétkeztetés, amit a költségvetés támogat, figyelemmel a rászoruló gyermekek szociális helyzetére is.

Az iskolai oktatás területén az állam jelentős terhet vesz le az önkormányzatok válláról, hiszen a pedagógusok és a szakmai munkát közvetlenül segítők bérének finanszírozását átvállalja. Ez azt jelenti, hogy közel 335 milliárd forint a jövőben az EMMI fejezetében szolgálja ezt a feladatot, ami részben a korábban is ilyen jogcímű

állami támogatások (251,3 milliárd forint), valamint az önkormányzatokat megillető gépjárműadó 40%-a, a helyben maradó személyi jövedelemadó közel fele, és a teljes illetékbevételek együttes összegének (83,3 milliárd forint) a központi költségvetési támogatással való átkonvertálásából tevődik össze. Állami feladat továbbá az iskolahálózat szakmai működési kiadásainak a biztosítása is, ami szintén korábbi – hasonló jogcímű – önkormányzati támogatásoknak a szaktárca fejezetébe történő átcsoportosítását igényli.

A szociális és gyermekjóléti ellátórendszerben is jelentős változások várhatók, az ezekre vonatkozó szaktörvényi módosulásokról ugyanakkor az Országgyűlés még nem

döntött. Ennek megfelelően a költségvetési törvényjavaslatban az ágazat támogatásai a kormányzat célkitűzéseit tükrözik. Az ellátórendszer anomáliái széles körben ismertek, a változtatási igények jogossága vitathatatlan.

A módosítások elsősorban az alapellátások erősítésére irányulnak, az érintettek „otthonközeli” ellátása érdekében. Az önkormányzati szektor szerepe e területre fog koncentrálni, elősegítve, hogy a rendelkezésre álló erőforrások ne aprózódjanak szét a különböző kötelezettségek között, ezzel a rászorulóknak számára a jelenleginél komplexebb ellátást tudjanak biztosítani.

A pénzbeli ellátások terén fontos változás, hogy a jegyzői hatáskörben levő segélyek a jövőben „létalapként” egyesülnek. E kategória egységesebb rendszerként fogja össze a jelenlegi jövedelemhez, vagy különböző élethelyzetekhez kapcsolódó támogatásokat (megtartva ugyanakkor az egyes élethelyzetek különbözőségéből eredő eltéréseket). A szakmai elképzelések szerint a létalap:

– alaptámogatási komponense nyújtana segítséget a kellő jövedelemmel nem rendelkező háztartásoknak úgy, hogy jövedelmüket egy meghatározott szintig kiegészíti (azaz ide tartozna a mostani foglalkoztatást helyettesítő támogatás, illetve a rendszeres szociális segély),

– kiegészítő támogatási komponense foglalná magába a háztartás társadalmilag elismert egyéb szükségleteinek biztosításához nyújtott támogatásokat (pl. a lakásfenntartási támogatást).

A létalapként nyújtott ellátásokat önkormányzati szinten (a képviselő-testület hatáskörében) már csak egy, ún. krízisellátás egészítheti ki, amely az egyének, háztartások egyedi, átmeneti jellegű krízishelyzetének megoldását segíti.

A térségi szerepet betöltő szakellátások átalakítása 2013-ban kiteljesedik: a megyei önkormányzati feladatok átvételével 2012-ben megkezdődött folyamat jövő évben a teljes szakellátási felelősség állami feladattá tételével folytatódik, egységessé téve az központi irányítást ezen a területen. Ennek eredményeképpen megvalósulhat az intézményrendszer hosszabb távú racionalizálása, valamint hosszú távú fenntartható működése. A feladatátadás miatt mintegy 20 milliárd forint önkormányzatokat megillető normatív hozzájárulás, valamint 1 százalékpont helyben maradó személyi jövedelemadó és 5% gépjárműadó (együttesen 17 milliárd forint) csoportosul át a szaktárca fejezetébe.

Az önkormányzatok kulturális feladatainak – ezen belül a kulturális javak védelme, a muzeális intézmények, a közművelődés és a nyilvános könyvtári ellátás – biztosításához a központi költségvetés 2013. évben (a korábbi évektől eltérően) önálló előirányzatot biztosít támogatást. Ennek célja, hogy a rendelkezésre álló források az eddigieknél célzottabban jussanak el e területre. Változatlanul biztosított a megfelelő forrás a települési önkormányzatok által fenntartott, illetve támogatott előadó-művészeti szervezetek támogatására is.

Emellett a központosított előirányzatok között továbbra is lehetőség lesz az önkormányzati fenntartású könyvtárak állománygyarapítására, a közművelődési tevékenység érdekeltség-növelő támogatására, az „art” mozik fejlesztésére, valamint a múzeumok szakmai támogatására is.

Az önkormányzatoknál maradó feladatok nagyobb részét a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatási feladatok, településüzemeltetés, közvilágítás, helyi adóztatás, stb.) teszik ki. Ezen helyi közügyek ellátását egy - az önkormányzatok jövedelemtermelő képességétől függő - általános jellegű támogatás szolgálja 2013-tól.

A helyi önkormányzatokat megillető, helyben maradó személyi jövedelemadó részesedés 2013-tól megszűnik, azzal, hogy a helyben maradó személyi jövedelemadó

– feladat-átcsoportosítással nem érintett – összege ezen általános jellegű támogatásba épül be. Szintén ide csoportosul át a jelenlegi formájában megszűnő, a települési önkormányzatok

közötti jövedelemkülönbség mérséklésére fordított forrás is.

A 2013. évtől az eddigi jövedelemkülönbség mérséklés helyett az átalakított támogatási rendszer egésze, benne pedig elsősorban az általános támogatás segíti hozzá az önkormányzatokat az egyenlő esélyű feladatellátáshoz. Az általános támogatás lényege, hogy a települési önkormányzatok az új önkormányzati törvényben meghatározott, célzott támogatással nem támogatott feladataihoz kapcsolódó elismerhető kiadás csökkentésre kerül a helyi bevételekkel (a gépjárműadó önkormányzati része, az iparűzési adó esetében az elvárt összeg, valamint az egyéb helyi adók összegének fele), és az ezt követően fennmaradó különbözethez biztosít a központi költségvetés támogatást.

A helyi adók - így az iparűzési adó - rendszerét a finanszírozás átalakítása nem érinti. Az ebből származó bevétel továbbra is teljes egészében az önkormányzatok saját bevétele marad, és helyben járul hozzá a feladatokhoz.

Mindezek mellett az esetleges egyedi működési problémák kezelésére az új önkormányzati törvény előírásainak megfelelően kiegészítő támogatást lehetővé tevő tartalék, a közfeladatok változásaiból eredő, előre nem tervezhető kiadásokra szerkezetátalakítási tartalék előirányzat szolgál. Ez utóbbi biztosít gyors és rugalmas beavatkozási lehetőséget az önkormányzati feladatrendszer változása miatt felmerülő esetleges pénzügyi feszültségekre.

Az önkormányzatok gazdálkodására jelentős hatással van a Kormányzat gazdaságpolitikája, melynek változásait elsősorban az állami támogatások összegén és elosztási rendszerén keresztül tapasztalják meg, mivel ezek az önkormányzatok legfőbb bevételi forrásai.

A 2013. évi költségvetés tervezését, összeállítását és végrehajtását a szervezeti és működési szabályzatban, alapító okiratokban részletezett és felvállalt feladatkörök alapján az ezekkel összefüggésben vállalt kötelezettségekre figyelemmel, a szakmai hatékonyság, eredményes közszolgáltatás, a takarékoság, gazdaságosság, az önkormányzati vagydon rendeltetésszerű használata követelményeinek érvényesítésével, a település rövid és középtávú terveivel összhangban, a lakossági igények figyelembevételével, a gazdálkodási-számvetési előírások betartásával, átlátható és ellenőrizhető módon kell biztosítani.

A koncepció összeállításához az önkormányzatoknak át kell tekinteni az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek következő költségvetési évre vonatkozó feladatait, az önkormányzat bevételi forrásait.

A bevételi források tervezésénél figyelembe kell venni a központi költségvetési kapcsolatokból származó forrásokat, a saját bevételeket, az átvett pénzeszközöket, hitelfelvételi lehetőségeket.

Helyi önkormányzatok 2013. évi támogatásai

Az önkormányzati forrásszabályozásban alapvető változás következik be.

A költségvetési törvénytervezet ismeretében, önkormányzatunk 2013. évi támogatásainak felmérése még folyamatban van.

Működési célú pénzeszköz átvételként tervezhető az OEP támogatás. A támogatások éves összege még nem ismert.

A forrásszerkezet az előző években megszokott főbb csoportok – saját bevétel, támogatás, pénzátvétel, hitel stb. – szerint épül fel.

Helyben képződő bevételeink:

- intézményi működési bevételek,
- felhalmozási, tőke jellegű bevételek,
- a helyi adók.

Intézményi működési bevételeknél javaslatunk, hogy a bevételek tervezésénél a 2012. évi várható tényleges bevétellel számoljunk. Ezek közé tartoznak a bérleti díjak, közterület használati díjak, intézményi térítési díjak, alkalmazottak térítése, kamatbevétel.

Felhalmozási és tőke jellegű bevételeknél elsősorban a telekeladásból származó bevételekkel számolhatunk, a várható értékesítéseket vesszük figyelembe a tervezéskor. 2013-ban is mindent meg kell tennünk az idei költségvetésben szereplő önkormányzati ingatlanok értékesítése érdekében.

Önkormányzatunk sajátos működési bevételei közül legjelentősebb minden költségvetési évben a helyi adók volumene.

A helyi adókat a jelenleg hatályos adórendelet mértékeivel számolva tervezzük.

Az adófajták között kell számításba venni a magánszemélyek kommunális adója, telekadó, idegenforgalmi adó tartózkodás után, iparüzési adó, valamint a talajterhelési díj és a termőföld bérbeadásából származó bevételt, gépjárműadót, bírságokat, pótlékokat.

A jövő évi költségvetés bevételi lehetősége prognosztizálásakor figyelembe kell venni a várható pénzmaradvány alakulását. A 2012. évről szabad pénzmaradvány számbavételének nem látszik lehetősége.

Kiadások tervezése

A költségvetés tervezés során az önkormányzatnak nagy hangsúlyt kell fektetni a kötelező és nem kötelező feladatok ellátására.

Az önkormányzatnak fő feladata az átalakuló intézményrendszer működtetésének biztosítása. A biztonságos működést és kiegyensúlyozott gazdálkodást csak szigorú takarékosági intézkedésekkel és az intézményvezetők takarékos szemléletű gazdálkodásával lehet biztosítani. Az intézményeknél az általános metodika, hogy az állami támogatáson felül az önkormányzat csak annyi támogatást tud biztosítani, ami a várható működési bevételek és szükséges kiadások egyenlegeként jelentkeznek. A tervezett működési bevételek összege nem lehet kevesebb, mint a 2012. évi várható bevétel.

A Körjegyzőség, illetve jövőre az Önkormányzat kezelésében lévő pénzeszközök, valamint az intézményi költségvetések tervezésére vonatkozóan általános elvként javasoljuk a 2012. évi eredeti előirányzatot figyelembe venni, valamint a dologi kiadások vonatkozásában törekedni a 2012. évi eredeti előirányzat jövő évi tervezésére.

A következő évi források során:

- a fejlesztési, beruházási célkitűzések új projektek megkezdésére (Kultúrház építése, Orvosi Rendelő és Könyvtár belső felújítása) koncentrálnak
- fontos feladat marad a közlekedésfejlesztés (Jókai utca folytatásának megterveztetése, szilárd burkolattal történő ellátása), több figyelmet szentelve a járdaépítésekre
- a településüzemeltetésre fordítható forrásokat továbbra is a lakosságot közvetlenül érintő területekre- köztisztaság, zöldterületek felújítása –javasoljuk összpontosítani.

- továbbra is kiemelt területnek kell tekinteni a település kulturális és sport életével, idegenforgalmával összefüggő teendőket, az ezekhez kapcsolódó események és rendezvények megvalósítását, támogatását,
- az intézményi létesítmények állagmegóvására, életveszély elhárítására kell törekedni, az erre fordítható előirányzat a tényleges szükségletet valószínűleg a következő évben sem közelítheti meg
- a gazdálkodás biztonságát szolgáló általános tartalékot az előző évhez azonos szintű összeggel szükséges tervezni.
- tovább szeretnénk folytatni a különböző külső szervek (civil szervezetek, alapítványok, egyházak) támogatását
- 2013-ban is figyelemmel kell kísérni a pályázati lehetőségeket. Ezen belül tervezzük a település energiagazdálkodásának racionalizálását az alternatív energiák felhasználásának bevonása révén (közvilágítás, intézmények használati meleg vizének és fűtési energiájának biztosítása), melyhez pályázati forrásra is számítunk.
- tekintettel kell lennünk Alcsútdoboz település felé fennálló, peresztességből adódó tartozásunk megfizetésére.

Önkormányzatunk 2013. évi kiadásai

A 2013. évi kiadások tervezésénél elsődleges szempont kell legyen a takarékos gazdálkodás. Racionális helyi szervezésre, ésszerű gazdálkodási döntésekre van szükség annak érdekében, hogy az önkormányzat kötelezően ellátandó feladatai teljesítése teljes körű és kifogástalan, ugyanakkor az önként vállalt feladatok megvalósítása is jó színvonalon biztosított legyen.

A jelenleg ismert kiadási igényeket és bevételi lehetőségeket összevetve megállapítható, a kiadási igények lényegesen meghaladják a bevételi oldalt.

Az intézményi működési kiadások fedezete mellett, a település lakossága által megfogalmazott igény az élhetőbb község megteremtése, melybe beletartozik a település tisztasága, rendezett közterülete, az úthálózat használhatósága, az egészség megóvását szolgáló intézkedések megtétele.

A lehetőségek és az igények közötti kényes egyensúly megteremtése a feladatunk.

Az előterjesztés mellékletét képezi a bevételi és kiadási tervezetek táblázata (1. és 2.), valamint a tervezett létszámkeretek táblázata (3.).

Mészáros Lőrinc: Kérdés, hozzászólás a napirendi ponttal kapcsolatban? Nincs.ü

Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 7 igen szavazattal ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot fogadta el.

**Felcsút Község Önkormányzat
Képviselő- testületének
101/2012.(XI. 26.) számú határozata
az**

Önkormányzat 2013. évi költségvetési koncepciójáról

Felcsút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2013. évi költség-

vetési koncepcióját megvitatta, azt elfogadja.

A költségvetés összeállítása során a következőket tarja szükségesnek figyelembe venni:

- 5.) A Képviselő-testület a 2013. évi költségvetési koncepcióban foglaltakat a rendelet tárgyalásánál a pénzügyi lehetőségek szerint érvényesíti.

2.) A 2013. évi bevételek tervezési szempontjait az alábbiak szerint határozza meg:

- a.) bevételek teljes körű felmérése,
- b.) pályázati lehetőségek kihasználása,
- c.) helyi adóbevételek (időben történő) maximális realizálása,
- d.) bevételek előírásánál minimálisan az önköltség megtérítése,
- e.) kintlévőségek behajtása,
- f.) intézményi bevételek növelése.

3.) A 2013. évi működési kiadások tervezésekor elsődleges szempont kell, hogy legyen:

- a.) a takarékos gazdálkodás,
- b.) intézményeink működtetésének biztosítása,
- c.) alapfokú közoktatási intézmény gazdálkodásának önállósága,
- d.) jogszabályban rögzített kötelező feladatok ellátása.

A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert, a Körjegyzőt és az Intézmények Vezetőit, hogy a költségvetési rendelet előkészítése során az 1-3. pontokban foglalt szempontok maradéktalan érvényesítését biztosítsák és a rendelet-tervezet az előterjesztésben megfogalmazott alapelvek, célkitűzések, valamint a bevételi és kiadási tervezetek, és a tervezett létszámkeretek figyelembevételével kerüljön kidolgozásra.

Határidő: 2013. január, rendelettervezet előterjesztése.

Felelős: Polgármester, Körjegyző, Intézményvezetők

5. napirendi pont

Tárgy: Az Önkormányzat és költségvetési szervei 2012. évi költségvetési rendeletének módosítása

Előterjesztő: Mészáros Lőrinc polgármester

Mészáros Lőrinc: Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 4/2012.(II. 27.) számú rendeletével 301. 456 e Ft bevételi és kiadási főösszeggel, 2012. február 27-i ülésén fogadta el az Önkormányzat 2012. évi költségvetését. Időközben a költségvetést érintő állami támogatások változása miatt indokoltá vált annak módosítása, az alábbiak szerint:

Felcsút Községi Önkormányzat normatíva igénylésénél pót-igény vált szükségessé:

- Normatíva pót-igény (1. 043 e Ft)
- (Feladatmutatók, pedagógus továbbképzés, szociális juttatások, szakmai informatikai feladatok)

A fenti állami támogatások változásáról a Magyar Államkincstár megküldte az előirányzat módosításról szóló értesítést, mely alapján szükség volt az előirányzatok módosítására.

A bevételi előirányzatok módosításával egyidejűleg a kiadási oldalon is szükségessé vált az előirányzatok módosítása az önkormányzat esetében:

- az általános tartalék nőtt a normatív pót-igény összegével.

A fentiek számszaki bemutatását, valamint a szükséges további módosításokat az 1. a.), b.) és 2. a.), b.), c.), d.) és 3. a.), b.) és 4. a.), b.) táblázatok tartalmazzák.

Mészáros Lőrinc: Kérdés hozzászólás a napirendi ponttal kapcsolatban? Nincs.

Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 7 igen szavazattal ellenszavazat nélkül az alábbi rendeletet fogadta el.

**Felcsút Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
23/2012. (XI. 26.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló
4/2012. (II. 27.) önkormányzati rendelet módosításáról**

6. napirendi pont

Tárgy: Kastély Óvoda munkatervének véleményezése

Előterjesztés: dr. Petrin László körjegyző

dr. Petrin László: A 20/2012. (VIII. 31.) EMMI rendelet a nevelési-oktatási intézmények működéséről és a köznevelési intézmények névhasználatáról szóló jogszabály. A rendelet 3. § -a előírja, hogy az óvodai, az iskolai munkaterv határozza meg az óvodai nevelési év, valamint az iskolai tanítási év helyi rendjét.

Az új rendelkezések alapján az intézményvezető a fenntartó véleményét a munkatervvel kapcsolatban kikéri.

Az Óvoda munkaterve az előterjesztés mellékletét képezi. Igényes, tartalmas és kiváló színvonalú munka, az új Óvodavezető keze munkáját dicséri.

Mészáros Lőrinc: Kérdés hozzászólás a napirendi ponttal kapcsolatban? Nincs.

Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 7 igen szavazattal ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot fogadta el.

**Felcsút Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
102/2012. (XI. 26.) számú határozata
a
Kastély Óvoda munkatervének véleményezése**

Felcsút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Kastély Óvoda 2012/2013-as nevelési évre szóló munkatervét jóváhagyásra javasolja.

Határidő: azonnal

Felelős: Polgármester

7. napirendi pont

Tárgy: Kastély Óvoda alapító Okiratának elfogadása

Előterjesztő: dr. Petrin László körjegyző

dr. Petrin László: A „nemzeti köznevelésről szóló” 2011. évi CXC. törvény (Nkt.) 54. átmeneti és egyes rendelkezések fejezet 97. § (4) bekezdése úgy rendelkezik, hogy a jogszabály hatálybalépését követően (2012. szeptember 1.) a fenntartó négy hónapon belül vizsgálja felül a közoktatási intézmény alapító okiratát annak érdekében, hogy megfeleljen az Nkt.-ban megfogalmazottakkal.

Az Nkt. 21. § (3) bekezdése sorolja fel, hogy mit kell tartalmaznia az alapító okiratnak.

Új fogalomként jelent meg a törvényben a „működtető” melynek nevét és székhelyét jelölni kell az alapító okiratban, továbbá a sajátos nevelési igényű gyermekek és tanulók fogalmi meghatározása is módosításra került az Nkt.-ben.

A fent leírtak alapján a Kastély Óvoda alapító okiratának felülvizsgálata és módosítása szükséges.

Az Alapító Okirat módosítása és az egységes szerkezetbe foglalt Alapító Okirat az előterjesztés mellékletét képezi.

Mészáros Lőrinc: Kérdés hozzászólás a napirendi ponttal kapcsolatban? Nincs.

Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 7 igen szavazattal ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot fogadta el.

Felcsút Községi Önkormányzat

- Képviselő- testületének

103/2012. (XI. 26.) számú határozata

a Kastély Óvoda Alapító Okiratának módosításáról

Felcsút Község Önkormányzatának Képviselő- testülete megtárgyalta a Kastély Óvoda alapító okiratának módosításáról szóló előterjesztést és a következő határozatot hozta:

A Képviselő- testület a Kastély Óvoda alapító okiratát az alábbiak szerint módosítja:

1./Az alapító okirat 3. pontjában lévő teljes szöveg törlésre kerül és helyébe az alábbi szövegrész lép:

„Jogszabályban meghatározott közfeladata: A „helyi önkormányzatokról” szóló 1990. évi LXV. tv. 8. § (4) bekezdésében és „a nemzeti köznevelésről” szóló 2011. évi CXC. törvényben meghatározott óvodai nevelési feladatok ellátása.

Alaptevékenysége:

TEÁOR szám: 8510 Iskolai előkészítő oktatás

Szakágazat szám: 851020 Óvodai nevelés

Szakfeladat számok:

562912 Óvodai intézményi étkeztetés

562917 Munkahelyi étkeztetés

851011 Óvodai nevelés, ellátás

851012 Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése, ellátása /Sajátos nevelési igényű gyermek, tanuló: az a különleges bánásmódot igénylő gyermek, tanuló, aki a szakértői bizottság szakértői véleménye alapján mozgásszervi, érzékszervi, értelmi vagy beszéd fogyatékos, több fogyatékoság együttes előfordulása esetén halmozottan fogyatékos, autizmus spektrum zavarral vagy egyéb pszichés fejlődési zavarral (súlyos tanulási, figyelem- vagy magatartásszabályozási zavarral) küzd.// küzd./”

2./ Az alapító okirat 6. pontjában lévő teljes szöveg törlésre kerül és helyébe az alábbi szövegrész lép:

„A költségvetési szerv jogállása:

„Jogi személy. Gazdálkodási jogköre szerint önállóan működő helyi önkormányzati költségvetési szerv. Önálló bankszámlával rendelkezik.”

3./ Az alapító okirat 5. pontja az alábbi 5.1. számozású ponttal egészül ki:

„5.1. A költségvetési szerv működtetője: Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete. Székhelye: 8086 Felcsút, Fő u. 75.”

4./Az alapító okirat 1. pontja az alábbi 1.1. számozású ponttal egészül ki:

„1.1. A költségvetési szerv típusa: óvoda”

5./ Az alapító okirat módosítása 2012. november 27-én lép hatályba.

A Képviselő- testület az előterjesztés mellékletét képező egységes szerkezetű Alapító Okiratot jelen határozatával elfogadja.

Felelős:	Mészáros Lőrinc polgármester
Közreműködik:	Dr. Petrin László körjegyző
Határidő:	azonnal (Kincstárhoz megküldés)

8 napirendi pont

Tárgy: A 2013. évi belső ellenőrzési terv jóváhagyása

Előterjesztő: dr. Petrin László körjegyző

dr. Petrin László: Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 70. §. (1) bekezdésében foglaltak szerint „A belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlensége biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni.”

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 17. § (1) bekezdés rendelkezése szerint: „A belső ellenőrzést végző személy munkáját a nemzetközi, valamint az államháztartásért felelős miniszter által közzétett belső ellenőrzési standardok, útmutatók figyelembevételével, valamint a belső ellenőrzési vezető által - az államháztartásért felelős miniszter által közzétett belső ellenőrzési kézikönyv

minta megfelelő alkalmazásával - kidolgozott és a költségvetési szerv vezetője által jóváhagyott belső ellenőrzési kézikönyv szerint végzi”.

A belső ellenőrzési vezető az éves ellenőrzési tervet jóváhagyásra megküldi a költségvetési szerv vezetőjének. A jóváhagyást követően a költségvetési szerv vezetője a tárgyévet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervét megküldi a fejezetet irányító költségvetési szerv belső ellenőrzési vezetője részére minden év november 15-ig. Helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén a belső ellenőrzési vezető a tárgyévet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervét megküldi a jegyző, többcélú kistérségi társulás által ellátott belső ellenőrzéssel érintett önkormányzati költségvetési szerv esetén a munkaszervezet vezetője részére minden év október 31-ig. Helyi önkormányzatok esetében az éves ellenőrzési tervet a képviselő- testület a tárgyévet megelőző év november 15-ig hagyja jóvá.

A belső ellenőrzési terv három ellenőrzési feladatot tartalmaz. A mellékelt 2013. évi ellenőrzési tervet elfogadásra javaslom. Az előterjesztés melléklete: Felcsút Község Önkormányzatának 2013. évi belső ellenőrzési terve.

Mészáros Lőrinc: Kérdés hozzászólás a napirendi ponttal kapcsolatban? Nincs.

Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 7 igen szavazattal ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot fogadta el.

**Felcsút Községi Önkormányzat
Képviselő- testületének
104/2012. (XI. 26.) számú határozata
a**

2013. évi belső ellenőrzési terv jóváhagyásáról

Felcsút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy elfogadja a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján az Önkormányzat belső ellenőre által a körjegyzővel egyeztetett, az előterjesztés mellékletét képező 2013. évi belső ellenőrzési tervet.

Felelős: Belső ellenőr, Körjegyző
Határidő: folyamatos

2013. évi belső ellenőrzési terv

(elfogadta a Képviselő- testület .../2012. (XI. 26.) számú határozatával)

9. Ellenőrzött szerv: Körjegyzőség Székhely Felcsút

Ellenőrzési feladat: Helyi adók, adóerő-képesség, és helyi adók nyilvántartásának szabályszerűségi ellenőrzése.

2. Ellenőrzött szerv: Önkormányzat

Ellenőrzési feladat: Költségvetési tervezés ellenőrzése (annak megállapítása, hogy az Önkormányzat költségvetési tervezése megfelel-e a hatályos jogszabályi előírásoknak, biztosított-e a költségvetés egyensúlya a különböző tervezési technikák alkalmazásával.)

3. Ellenőrzött szerv: Kastély Óvoda

Ellenőrzési feladat: Humán erőforrás gazdálkodás (Az alkalmazottak személyi anyagai tartalmazzák-e a jogszabályban előírt kötelező tartalmi elemeket, a pedagógusok rendelkeznek-e a szükséges iskolai végzettséggel, az intézmény megfelelően kialakította-e a minőségirányítási rendszert, valamint működik-e az önértékelés, teljesítményértékelés rendszere, az egyes bérelemek a jogszabályoknak megfelelően kerültek-e megállapításra).

9. napirendi pont

Tárgy: Szerződések jóváhagyása

Előterjesztő: dr. Petrin László körjegyző

dr. Petrin László: Két szerződés jóváhagyásáról szükséges döntenie a tisztelt Képviselő-testületnek.

- Az első szerződés az E.ON Energiaszolgáltató Kft. közvilágításra vonatkozó ajánlatának elfogadásáról szól. Ezek szerint a 2013. évre vonatkozóan 7%-kal alacsonyabb energiadíjjal szerződhetnének a Szolgáltatóval, nettó 18,52 Ft/kWh egységárat jelentene, ezt a árat év közben a Szolgáltató nem emelheti meg, erre kötelezettséget vállal a szerződésben.
- A második szerződés egy korábban már elfogadott árajánlat alapján kerül most előterjesztésre. A Fejérvíz Zrt. az Újbarok- Alcsútdoboz- Felcsút- Szár- Tabajd közös szennyvízelvezető rendszeren fejlesztési munkálatokat fog elvégezni. A tulajdoni hányadunk alapján településünkre eső vállalkozói díj nettó 3.660.000,- Ft, amely összeget részletes árajánlat alapján 2012. szeptember 27-én határozattal elfogadott a Képviselő- testület.

Az előterjesztés melléklete a két szerződés.

Mészáros Lőrinc: Kérdés hozzászólás a napirendi ponttal kapcsolatban? Nincs.

Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 7 igen szavazattal ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot fogadta el.

**Felcsút Községi Önkormányzat
Képviselő- testületének
105/2012. (XI. 26.) számú határozata**

az

**E.ON Energiaszolgáltató Kft.-vel (1051 Budapest, Széchenyi István tér 7- 8.) kötendő
egészéjjeles közvilágításra vonatkozó villamosenergia- adásvételi szerződés
jóváhagyásáról**

Felcsút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy az előterjesztés mellékletét képező, az E.ON Energiaszolgáltató Kft.-vel (1051 Budapest, Széchenyi István tér 7- 8.) kötendő egészéjjeles közvilágításra vonatkozó villamosenergia- adásvételi szerződést jóváhagyja.

A Képviselő- testület felhatalmazza a Polgármester az előterjesztés mellékletét képező szerződés aláírására.

Felelős: Polgármester
Határidő: azonnal

Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 7 igen szavazattal ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot fogadta el.

**Felcsút Községi Önkormányzat
Képviselő- testületének
106/2012. (XI. 26.) számú határozata**

a

Fejérvíz Zrt.-vel (8000 Székesfehérvár, Királýsor 3- 15.) kötendő vállalkozási szerződés jóváhagyásáról

Felcsút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy az előterjesztés mellékletét képező, a Fejérvíz Zrt.-vel (8000 Székesfehérvár, Királýsor 3- 15.) kötendő, az Újbarok- Alcsútdoboz- Felcsút- Szár- Tabajd közös szennyvízelvezető rendszeren fejlesztési munkálatok elvégzésére vonatkozó vállalkozási szerződést jóváhagyja.

A Képviselő- testület felhatalmazza a Polgármester az előterjesztés mellékletét képező szerződés aláírására.

Felelős: Polgármester
Határidő: azonnal

10. napirendi pont

Tárgy: . Felcsút’ település címerének használathoz történő hozzájárulás
Előterjesztő: dr. Petrin László körjegyző

dr. Petrin László: Az Önkormányzatnak a település jelképeinek és a település nevének használatáról szóló 15/2011. (X. 24.) önkormányzati rendelete lehetővé teszi a település címerének használatához szükséges engedély térítésmentes megadását. Az előterjesztés mellékletét képezi a **Felcsúti Polgárőr Egyesület** település címer használatára vonatkozó kérelme, amely a fenti rendeletünk előírásainak megfelelő tartalommal került benyújtásra. A kérelmező az Egyesület járőrszolgálatot ellátó személygépkocsiján szeretné elhelyezni a címet.

Mészáros Lőrinc: Kérdés hozzászólás a napirendi ponttal kapcsolatban? Nincs.

Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 7 igen szavazattal ellenszavazat

nélkül az alábbi határozatot fogadta el.

**Felcsút Községi Önkormányzat
Képviselő- testületének
107./2012. (XI. 26.) számú határozata**

Felcsúti Polgárőr Egyesület címerhasználati kérelméről

Felcsút Község Önkormányzatának Képviselő- testülete jelen döntésével hozzájárul ahhoz, hogy a **Felcsúti Polgárőr Egyesület** a járőrszolgálatot ellátó személygépkocsiján a település címerét elhelyezze.

A település címer használata díjtalan.

Határidő: értelem szerint, illetve folyamatos

Felelős: Körjegyző (a határozat megküldéséért)

Mészáros Lőrinc az ülést 19.15 perckor bezárta.

K.m.f.

Mészáros Lőrinc
polgármester

dr. Petrin László
körjegyző