

Csörög Község Önkormányzat Képviselő-testülete

3/2012. (II.20.) rendeletének indokolása

Csörög Község Önkormányzat és intézményei 2012. évi költségvetéséről

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§.(1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján és az Áht. 24.§.(4) bekezdése szerinti bontásban Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben biztosítottak szerint, valamint Csörög Község Önkormányzat Képviselő-testülete Pénzügyi, Területfejlesztési és Környezetvédelmi Bizottsága írásos véleménye és a Képviselő-testület előzetes döntése szerint Csörög Község Önkormányzat és Intézményei 2012. évi költségvetési tervezetét a melléklet szerint nyújtjuk be.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

I.

Az Önkormányzat költségvetési politikájának fő vonásai 2012. évben

Csörög Község Önkormányzatának 2012. évi költségvetési koncepciója megalkotásakor a költségvetés összeállításának főbb szempontjait rögzítette a képviselő-testület:

- az intézmények működőképességét biztosítani kell
- az önkormányzati bevételeket reális szinten kell megtervezni
- biztosítani kell a lekért hitel törlesztő részleteinek fedezetét
- a pályázati lehetőségeket ki kell használni
- a költségvetési hiány nagyságát reális, kezelhető szinten kell megállapítani
- biztosítani kell a már eldöntött fizetési kötelezettségeink teljesítését.

II.

A költségvetés-politika céljai és keretei

Csörög Község Önkormányzat és Intézményei költségvetési politikáját Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló törvény, képviselő-testületünk költségvetési koncepciója, valamint az önkormányzat és intézményei 2012. évi költségvetési rendelete határozza meg.

A költségvetési politika célját az önkormányzat kötelező feladatainak biztosítása; a helyi intézmények működésének és szakfeladathoz rendelt feladatok ellátásának biztosítása, a bevételek minél eredményesebb beszedése jelenti, ugyanakkor a képviselő-testület által meghozott rendelet az önkormányzat és intézményei számára keretet is ad a pénzügyi-költségvetési lehetséges terén.

III.

A Kormány által benyújtott költségvetési törvényjavaslatban meghatározott források, az igénybevétel feltételei, jogszabályi keretei

Csörög Község Önkormányzat és Intézményei költségvetése Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben biztosítottak szerint készült.

A forrásokat (normatívák, kiegészítő normatívák, ÖNHIKI feltételek) és az igénybevétel feltételeit, valamint annak jogszabályi kereteit ugyancsak a központi 2012. évi költségvetési törvény, valamint az Államháztartási törvény és a hozzá szorosan kapcsolódó kormányrendeletek szabják meg pl. normatíva igénylés, normatíva lemondás, pótigény benyújtási lehetőség).

IV.

Az önkormányzat költségvetésének előirányzatai

A/ BEVÉTELEK	Ezer Ft-ban
• Önkormányzat sajátos működési bevételei	97017
• Intézményi működési bevételek	12433
• Támogatások, hozzájárulások	32983
• Közhatalmi bevételek	-----
• Támogatásértékű bevételek	17133
• Felhalmozási bevételek	21000
• Átvett pénzeszközök	-----
• Kölcsönök	-----
• Pénzforgalom nélküli bevételek	48
• Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei	56289
• B/ KIADÁSOK	
• Működési költségvetés kiadásai	205470
• Felhalmozási költségvetés kiadásai	31283
• Kölcsönök	----
• Tartalékok	150
• Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai	----

V.

Az Áht. 24. § (4) bekezdése által előírt mérlegek, kimutatások indokolása, ami tartalmazza

1. az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban (összes bevételét, kiadást)

A beterjesztett rendelet-tervezetből egyértelműen következtethető, hogy önkormányzatunk működési bevételeinek összege kevesebb, mint a működési kiadások összege.

* 1. számú tájékoztató tábla *

2. előirányzat felhasználási tervét

Az előirányzat felhasználási terv célja, hogy egyértelmű legyen a működési hiányt mikor kell hitelfelvétellel pótolni, illetve a dologi kiadások realizálása mikor és milyen ütemben, továbbá milyen összegben hajthatók végre.

* 4. számú tájékoztató tábla *

3. a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve

ELMIB részvényvásárlás 27.000,- /hó összegben; Ez többéves kihatással járó kifizetést jelent, ugyanakkor a közvilágítási kiadásokat e megoldás jelentősen csökkentette.

* 2. számú tájékoztató tábla *

4. a közvetett támogatásokat (pl: adóelengedéseket, adókedvezményeket) tartalmazó kimutatást

Közvetett támogatások csak és kizárólag jogszabályi alapon működnek,- pl. gépjármű kedvezmény a mozgáskorlátozottak esetében

* 3. számú tájékoztató tábla *

V.

A hiány finanszírozása és az önkormányzat költségvetési adósság törlesztése

A képviselő-testület döntési kompetenciája, hogy a rendeletben megjelenő hiányt hogyan és mi módon kívánja finanszírozni. A költségvetés készítésekor ismert információk és adatok birtokában a működési hiány finanszírozása: egyéb bevételek biztosításával, ingatlan értékesítéssel, visszafogott, takarékos és szigorú költségvetési fegyellemmel, folyószámlahitellel, végső esetben feladatelmaradással oldható meg.

Csörög, 2012. február 9.

dr. Feketéné dr. Gulyás Tünde
jegyző