



Dunaalmás Község Polgármesterétől
2545 Dunaalmás, Almási u. 32., Tel.: (34) 450-012,
Fax: (34) 450-015, E-mail: polgarmester@dunaalmas.hu

Dunaalmás Község Önkormányzatának
Képviselő-testülete tagjai részére
2545 Dunaalmás, Almási u. 32.

Tisztelt Képviselő Úr!

Az alábbiak szerint terjesztem Önök elé megvitatásra Dunaalmás Község Önkormányzata 2011. évi költségvetésének tervezetét.

Dunaalmás Község Önkormányzata feladatait várhatóan az alábbiak szerint látja el 2011. évben:

Kötelező önkormányzati feladatok ellátása:

Ivóvízellátás, szennyvízcsatorna-rendszer üzemeltetése: Dunaalmási Falugazda Kft.,

Szemétszállítás: AVE Tatabánya ZRt., Tatabánya; /2011.02.28-án szerződésünk megszűnik, az új szolgáltató kiválasztására közbeszerzési eljárást kell lefolytatni./

Háziorvosi szolgálat: Empátia Bt.;

Gyermekjóléti- és családsegítő szolgálat, házi segítségnyújtás: Tatai Többcélú Kistérségi Társulás útján biztosítjuk

Szociális étkeztetés: az Önkormányzat látja el, szakfeladat formájában;

Orvosi ügyelet: a Tatai Többcélú Kistérségi Társulás tagjaként a Tatai Városi Kórház útján látjuk el;

Védőnői szolgálat: Neszmély Község Önkormányzatával közösen működtetjük;

Temetőfenntartás: a Református Egyházzal kötött megállapodás alapján;

Közművelődés: önkormányzati szakfeladat keretében látjuk el;

Közüvilágítás: EC Kft, E-ON Rt.

Az oktatási, nevelési feladatokat ellátó részben önálló intézmények:

- Csokonai Általános Iskola;
- Kék Duna Óvoda.

Dunaalmás Község Önkormányzata 2011. évi költségvetés tervezetének elkészítésénél az alábbi szempontokat vettük figyelembe:

- az intézmények bevételeit és kiadásait az intézményvezetőkkel történt előzetes egyeztetés alapján terveztük; a 2011-re elfogadott térítési díjjal számoltunk a vendégebéd, az iskolai és az óvodai étkeztetés, valamint a munkahelyi vendéglátás esetében. A szociális étkeztetés díjait csak a 2010. évi beszámoló elkészítése után tudjuk pontosan megállapítani, mivel a beszámolóban szereplő adatok szükségesek a jogszabály szerinti térítési díj megállapításához /1. pont intézményi tevékenységek bevételei/

- a helyi adóbevételeket a 2011. évre elfogadott mértékekkel számoltuk /2. pont helyi adóbevételek/
- a központi költségvetés támogatását teljes egészében ismerjük (normatívák, átengedett központi adók, I. II. pont);
- a minimálbért a jelenlegi 78. 000,- Ft-os összegben vettük figyelembe, /kiadások I. pont/
- a dologi kiadásoknál a bázisszámok alapján számoltunk /kiadások I. pont/
- a közüzemi díjak esetében a villamos- és gázenergia tervezésénél a KSH által közzétett 2010. évre vonatkozó 4,9 %-os inflációs rátával számoltunk./kiadások I. pont/
- továbbá a legfontosabb beruházások és felújítások megvalósítása került tervezésre /kiadások II. pont /

Fentieket figyelembe véve mutatjuk be bevételeink és kiadásaink várható alakulását, az önkormányzat 2011. évre vonatkozó költségvetésének tervezetét.

Átmeneti gazdálkodás

A vonatkozó jogszabályok értelmében a költségvetési rendelet megalkotásáig tartó időszakban a polgármester jogosult arra, hogy az önkormányzatot megillető bevételeket beszedje, illetve kiadásokat teljesítse. Az átmeneti gazdálkodás időszakában teljesített bevételek és kiadások összegét be kell építeni a költségvetési rendeletbe, illetve annak alakulásáról be kell számolni. Ennek megfelelően a 2011. január 1. és január 31. közötti időszakban a gazdálkodás az alábbiak szerint alakult:

Bevételek:

- állami támogatás	3. 547. 037,- Ft
- étkezési térítési díj	649. 040,- Ft
- bérleti díj-befizetés	151. 885,- Ft
- védőnői szolgálat támogatása	301. 600,- Ft
- adóbevételek	294. 361,- Ft
Összesen	4. 943. 923,- Ft

Kiadások:

- dologi kiadások	232. 600,- Ft
- bankköltség	11. 528,- Ft
- munkabér-kifizetés	3. 712. 657,- Ft
- segélykifizetések	980. 455,- Ft
Összesen	4. 937. 240,- Ft

Bankszámla nyitóegyenleg:	- 9.055. 973,- Ft (2010-ben felvett likviditási hitel)
- bevételek	4.943. 923,- Ft
- kiadások	4.937. 240,- Ft
Egyenleg	- 9. 062. 656,- Ft

A 2011. évi költségvetés várható bevételei

I. Saját bevételek:

1. Az Intézményi tevékenységek bevételeinél szereplő **7. 250 e Ft** összeg teljes egészében az étkezési térítési díjak és nyilvántartott létszámok alapján számított étkeztetésből származó bevételt tartalmazza. Az összeget – a szociális étkeztetés kivételével- a 2011. évre elfogadott díjak mértékével számoltuk. A tervezett bevételek megállapításánál fontos szempont volt a kihasználtság-mutatók százalékos arányban történő megállapítása, amelyet a hiányzások miatt nem lehet figyelmen kívül hagyni. A következő táblázat adatai tartalmazzák ezen bevételek részletes szakfeladatonkénti megbontását.

Szakfeladat megnevezése	Összesen tervezett bruttó bevétel 2011. évre, e Ft-ban
Óvodai étkezés	2. 125
Iskolai étkezés	962
Munkahelyi étkezés	271
Vendégebéd /eladott/	416
Szociális étkezés	3. 476
Összesen	7. 250

2. A helyi adóbevételeknél a 2011. évre elfogadott adómértékekkel, összesen **39. 727 e Ft** bevétellel számolunk. Az idei évtől megszűnt a vállalkozók kommunális adója, ezért bevételt ezen a jogcímen nem terveztünk. (Az építmény utáni idegenforgalmi adó, mint külön adónem szintén megszűnt, de az üdülő-ingatlanok után fizetendő adót beépítettük az építményadóba, így ez az összeg nem esik ki a költségvetésből.)

Adónem megnevezése	2011. évi elfogadott adómérték	2011. évi adómértékből számított bevétel e Ft
Magánszemélyek kommunális adója	8. 000 / családi ház	5. 040
Építményadó	300 Ft,- /m ²	7. 013
Építmény utáni idegenforgalmi adó	600,- Ft /m ² (üdülő utáni építményadó)	4. 783
Telekadó	40,- Ft / m ²	3. 623
Helyi iparüzési adó	1, 5 %	13. 678
Talajterhelési díj	360,- Ft /m ³	300
Tartózkodás utáni IFA	200,- Ft / vendégéjszaka	100
Bírság, pótlék		700
hátralékok		4.490
Összesen:		39.727

3. Az **Egyéb különféle (folyó) bevételek sorban szereplő 19. 287 e Ft** az alábbi elemekből tevődik össze:

- terembérlési díjak/művelődési ház bérlési díja/150 e Ft,
- üzlethelyiségek bérlési díja /Kis Duna vendéglő, posta épülete/ 1. 090 e Ft,
- egyéb bérlési díj és lakbér: 80 e Ft,
- a Magyar Telekom bérlési díja: 2. 177 e Ft,
- Pannon bérlési díja: 1. 368,- e Ft,
- Vodafone bérlési díja: 13. 625 e Ft, valamint
- a közvilágítási rendszer bérlési díja (EC Kft.): 797 e Ft.

A bérlési díjak összegének megállapításakor a statisztikai hivatal által közzétett 2010. évre érvényes 4, 9 %-os inflációs rátát vettük figyelembe. A bérlési díjakból befolyt bevételek bruttó összegek, ezért a 25 %-os Áfa-tartalmukat be kell vallani és meg kell fizetni az APEH-nek.

4. **Felhalmozási bevételek** tervezett előirányzata 7.200 e Ft, a Kecskeméti ház értékesítéséből várhatóan befolyó összeg. /6.000,- e Ft nettó+1.200,- e Ft Áfa/

A fenti adatokból tevődik ki a Saját bevételek összege: 73.464 e Ft.

II. Az Átvett pénzeszközök 14. 954 e Ft összegben kerültek tervezésre, az alábbiak szerint.

-Működési célú pénzeszközátvétel 7.400 e Ft: ide tartozik a közhasznú foglalkoztatottakra nyújtott 3. 000 e Ft-os Munkaügyi Központ támogatása; illetve az Egészségbiztosítási Alaptól a védőnői szolgálatra nyújtott támogatás, mely várhatóan 4. 200 e Ft lesz.

Az idei évben mind közfoglalkoztatás, mind a védőnői szolgálat működtetésével kapcsolatban lesznek változások. Az új szabályok alapján a közfoglalkoztatásban átlagosan 8 fő alkalmazásával számoltunk, ennek a támogatása a 3.000 e Ft. A védőnői szolgálat működését érintő változásokról még nincs pontos információnk.

- Ide tartozik még a képviselő-testület által nyújtott szociális alapú kamatmentes támogatás, melyet az érintettnek 2011-ben kell visszafizetnie. Ennek összege 200 e Ft.

- Felhalmozási célra átvett pénzeszközök között került tervezésre az MVH-hoz benyújtott játszótér-pályázat, melynek sikeres elbírálása esetén 7. 554 e Ft támogatáshoz jut önkormányzatunk.

III. 48. 835 e Ft-os összeget teszi ki az államtól átengedett központi adók összege (SZJA 36. 747 e Ft, gépjárműadó 12. 088 e Ft.) Az SZJA- bevételek két részből tevődnek össze: a Dunaalmáson élő dolgozó lakosság által befizetett személyi jövedelemadó 8%-át utalja az állam az önkormányzat részére; másrészt az iparüzési adó bevételekhez kapcsolódva jogosultak vagyunk a beszedett adó nagyságának függvényében kiegészítésre, amit egy főre leosztva továbbít részünkre a Kincstár.

IV. A 2011. évi állami hozzájárulás összege 38. 967 e Ft lesz.

V. A 2010. évi pénzmaradvány becsült összege 3. 500 e Ft, melyet tartalmazott a januári kincstári támogatás összege.

(A pénzmaradvány pontos összegét csak a 2010. évi zárszámadás elkészítésekor tudjuk meghatározni.)

Mindent egybevetve a 2011. évi bevétel 179. 720 e Ft lesz, melyet az alábbi táblázat szemléltet:

Megnevezés	Bevétel összege e Ft-ban
I. Saját bevételek	73. 464
II. Átvett pénzeszközök	14. 954
III. Központi adóbevételek	48. 835
IV. Állami támogatás	38. 967
V. Pénzmaradvány	3. 500
Bevételek összesen	179. 720

A 2011. évi költségvetés várható kiadásai

I. A polgármesteri hivatal és a részben önálló intézmények kiadásai

Az intézmények költségvetését a koncepcióban meghatározottakhoz képest összesen 6.259 e Ft-tal csökkentettük. Ennek lényegét a következő oldalon lévő táblázat szemlélteti.

A dologi kiadások tervezésénél a bázisadatokkal számoltunk. A személyi juttatások tervezésekor személyenként tételesen történt az előirányzat megállapítása, az intézményvezetőkkel történt többszöri egyeztetések után. A hivatal és az intézmények személyi juttatásainak tervezésénél figyelembe vettük:

- a fizetési fokozatot váltókat (mely a munkaviszonyban töltött idő függvénye), illetve
- a jubileumi jutalomban részesülőket.

Fizetési fokozatot váltók: az iskolában 2 fő, melynek többletköltsége 144 e Ft, óvodában 2 fő, melynek többletköltsége 80 e Ft. Jubileumi jutalomra az iskolában egy fő jogosult 1. 030 e Ft összegben, a polgármesteri hivatalban szintén egy fő jogosult 649 e Ft összegben.

A hivatal és a részben önállóan gazdálkodó intézmények (óvoda, iskola) kiadásait az alábbi táblázat tartalmazza:

Intézmény	Személyi juttatások	Járulékok	Dologi kiadások	Összes kiadás
Polgármesteri Hivatal és intézmények	76. 186	20. 658	30. 760	127. 604
-ebből hivatal kiadásai 8 fő	23. 669	6. 391	8. 054	38. 114
-ebből iskola kiadásai 15 fő	35. 373	9. 474	7. 500	52. 347
-ebből óvoda kiadásai 11 fő	17. 144	4. 793	15. 206	37. 143
ÖSSZESEN	76. 186	20. 658	30. 760	127. 604

A költségvetési koncepció elfogadása után – a költségvetési hiányt figyelembe véve - a következő kiadások kerültek csökkentésre intézményenként:

Intézmény	Személyi juttatások	Járulékok	Dologi kiadások	Összes kiadás csökkenés
Polgármesteri Hivatal	- 1. 590	- 429	-1. 000	- 3. 019
Iskola	-	-	-1. 000	- 1. 000
Óvoda	- 876	- 364	- 1. 000	- 2. 240
Összesen csökkentés	- 2466	- 793	- 3. 000	- 6. 259

Magyarázat:

- A polgármesteri hivatal személyi juttatása az alábbi okok alapján került csökkentésre: A hivatal egyik dolgozójának közszolgálati jogviszonya 2010. december 31-én megszűnt. A státusz jelenleg nincs betöltve, a korábbi diplomás köztisztviselő helyett középfokú végzettségű, fiatalabb munkavállalónak járó bérrel kalkuláltunk. (Az iskolai végzettség és a munkaviszony időtartama határozzák meg a bér mértékét a törvény szerint.) A kettő bér és járuléka közötti különbség a fenti megtakarítás, illetve a betöltetlen státuszra nem terveztünk cafetériát, továbbá útiköltség-térítést.
- Az óvodánál a megtakarítás abból keletkezett a koncepcióhoz képest, hogy a tervezett óvodapedagógusi létszámbővítésre nem kerül sor, így a koncepciónál tervezett bért az óvoda költségvetéséből kivettük.
- A személyi juttatások tartalmazzák a béreken kívül az alábbiakat is:
- cafetéria-juttatás a polgármesteri hivatalnál, mely a törvény alapján kötelező – ennek mértéke személyenként bruttó 193.250,- Ft/év;
- Az óvoda és iskola dolgozói havi 10.000,- Ft-os étkezési utalványt kapnak.
- Ezen kívül a személyi juttatáson belül kerül tervezésre a hivatalos ügyben történő saját gépkocsi-használat költsége, illetve a jogszabályok alapján járó útiköltség-térítés összege is. (Ezen költségekről a koncepció készítésekor részletesen is tájékoztatást kaptak a képviselők.)

Szakfeladat	Személyi juttatások	Járulékok	Dologi kiadások	Összesen
Védőnői szolgálat 1 fő	2. 370	605	1. 290	4. 265
Községgazdálkodás	2. 848	768	4. 929	8. 545
Hulladékiszállítás	-	-	4. 000	4. 000
Közvilágítás	-	-	4. 326	4. 326
Közművelődés	680	184	1. 410	2. 274
Szociálpolitikai feladatok	-	-	10. 746	10. 746
ÖSSZESEN	5. 898	1. 557	26. 701	34.156

A községgazdálkodás szakfeladaton a következő kiadásokat terveztük:

- ügyvédi költségek 750 e Ft, informatikus számlázott szolgáltatásának összege 480 e Ft,
- tagdíjak :
 - Kistérségi és Általér szövetség 450 e Ft,
 - Duna-Vértes Köze Regionális Hulladékgazdálkodási Társulás 2011-ben fizetendő díja 158.612,- Ft (mely tartalmazza 2 évi elmaradt + az idei tagdíjat, valamint a 2009-2010. évi pályázati önrész díját)
- karbantartási kiadások, gépek, ingatlanok vonatkozásában (fünyírás, utak karbantartása, zúzottkőszórás) 1. 000 e Ft,
- gépkocsi üzemeltetési költsége 380 e Ft, egyéb, üzemeltetéshez kapcsolódó kiadások és ezen kiadások Áfa-vonzata.
- Közművelődés szakfeladaton megbízási díjat számoltunk könyvtárosi és rendezvényszervezői (-lebonylítói) feladatok ellátására, melyet állományon kívüli munkavállaló részére terveztünk be a költségvetésbe. Ezek a feladatok ugyanis jelenleg ellátatlanok.

A **szociálpolitikai feladatoknál** 10. 746 e Ft kiadást állítottunk be, ezek a kiadások a lakosság részére folyósított ellátásokat tartalmazzák. Rendszeres kifizetések: normatív ápolási díj és ennek 27 %-os járuléka, rendelkezésre állási támogatás, normatív lakásfenntartási hozzájárulás, rendszeres gyermekvédelmi támogatás, rendszeres szociális segélyek. Ezen kifizetések a költségvetésben 9. 144 e Ft összegben szerepelnek. A kifizetések után havonta készül jelentés a Kincstár részére, ezt követően a kifizetett összeg 90 %-át visszakapjuk az államtól. Az eseti kifizetések az önkormányzatot terhelik teljes egészében, a 2011. évi költségvetésben ez 1. 616 e Ft-t jelent kiadásként. Eseti kifizetés: a rendkívüli gyermekvédelmi támogatás, a helyi megállapítású ápolási díj, átmeneti és temetési segélyek. A civil szervezetek részére nem terveztünk támogatást 2011. évre.

Pénzeszköz átadások 2011. évben

Megnevezés	Eredeti előirányzat e Ft
Bursa Hungarica támogatás	790
Civil szervezetek támogatása	0
Temetőfenntartás	1. 000
Összesen pénzeszköz átadás	1. 790

Működési kiadások együttes összege 163. 550 e Ft

II. Az önkormányzat felhalmozási és fejlesztési célú kiadásainak összege 12. 643,- e Ft, amely a következőkből tevődik össze: községgazdálkodás (traktor beszerzése) 1. 500 e Ft; a Csokonai iskola kerítésének megépítése 200 e Ft; forrástavak kiviteli terve 500 e Ft; Tatai úti buszöböl engedélyeztetési terve 100 e Ft, kivitelezési terve 400 e Ft; szabályozási terv elkészítésének költsége 500 e Ft; játszótér építése 9. 443 e Ft. Az iskola kerítésének megépítésére a koncepcióban 1. 200,- e Ft-ot terveztünk, ez az összeg 1. 000,Ft- tal került csökkentésre a költségvetésben.

III. Tartalék összege 2. 000 e Ft, ebből az általános tartalék 1. 000 e Ft, amelynek képzése kötelező. Az általános tartalék olyan előre be nem tervezett kiadásokra használható fel, amivel a költségvetés elkészítésének időpontjában nem tud számolni az önkormányzat. A tartalék másik része a céltartalék, 1. 000 e Ft összegben, a pályázati önrészek biztosítására.

IV. Kötelezettségeink között **12. 400 e Ft** szerepel, melyből 10.400 e Ft adótülfizetést tartunk nyilván. Az összeg nagy része (6.800e Ft) egyetlen cég adótülfizetéséből adódik. Ide tartozik még a strandkút vízhasználata után fizetendő vízkészlet-járulék, melyet 2.000 e Ft összegben tervezünk.

V. Egyelőre vita tárgyát képezi a Vértesi Erdő és Fafeldolgozó Rt. árvízi homokszállítással kapcsolatos számlája, amelyet, 6. 000 e Ft összegben követelnek az Önkormányzattól. Ebben az ügyben jelenleg per van folyamatban közöttünk, mivel az önkormányzat vitatja a cég által kiszámlázott összeget. A cég követelésével szemben a 2011. évi költségvetésbe 3.000 e Ft-ot állítottunk be.

VI. ÁFA befizetési kötelezettség értékesített ingatlan után (Kecskeméti ház) **1. 200 e Ft.**

A leírtak alapján a 2011. évi tervezett kiadások végösszege 194. 793 e Ft, melynek megoszlását az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	Várható kiadás E Ft
I. Óvoda	37. 143
Iskola	52. 347
II. Polgármesteri Hivatal	38. 114
Községgazdálkodás és szakfeladatok	34.156
III. Felhalmozási és fejlesztési kiadások	12. 643
IV. Pénzeszköz átadás	1. 790
V. Tartalékok	2. 000
VI. Kötelezettségek /adózókkal szembeni, és egyéb/	12. 400
VII. VEFAG	3. 000
VIII. Áfa befizetési kötelezettség	1. 200
Kiadások összesen	194. 793

A 2011. évi költségvetésben 15.073 e Ft hiánnyal számolunk.

Kérem Önöket, hogy a 2011. évi költségvetési rendelet tervezetéhez tegyék meg javaslataikat.

Dunaalmás, 2011. január 20.

**Czeglédi Zoltán
polgármester**

**Dunaalmás Község Önkormányzata
2011. évi költségvetés bevételeiről**

		eFt
Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat 2011. évre
	BEVÉTELEK	
	Saját bevételek	73. 464
1.	Intézményi tevékenységek bevételei	7. 250
2.	Helyi adók	39. 727
3.	Kamatbevételek	-
4.	Egyéb különféle (folyó) bevételek	19. 287
5.	Felhalmozási bevételek	7. 200
	Saját bevételek összesen (1-5)	73. 464
6.	Működési célra átvett pénzeszközök	7. 400
7.	-ebből Egészségbiztosítási Alap támogatása	4. 200
8.	Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	7. 554
	Átvett pénzeszközök és visszatérülések összesen (7-8)	14. 954
	Átengedett bevételek	48. 835
9.	Személyi jövedelemadó	36. 747
10.	Gépjárműadó	12. 088
	Átengedett bevételek összesen (9-10)	48. 835
	Állami hozzájárulás, támogatás	
11.	Normatív állami hozzájárulás	38. 967
	Költségvetési törvényben jóváhagyott állami hozzájárulás, támogatás (11)	38. 967
12.	Előző évi pénzmaradvány	3. 500
	Bevételek mindösszesen (1-12)	179. 720

A költségvetés II. számú melléklete

**Dunaalmás Község Önkormányzata
2011. évi költségvetés kiadásairól**

		eFt
Sorszám	Megnevezés	Előirányzat 2011. évre
KIADÁSOK		
1.	Polgármesteri Hivatal és Intézmények kiadásai	127. 604
1/A	I. pontból Polgármesteri hivatal igazgatási kiadása	38. 114
1/B	I. pontból Iskola kiadásai	52. 347
1/C	I. pontból Óvoda kiadásai	37. 143
2.	A polgármesteri hivatal költségvetésében szereplő - nem intézményi - működési kiadások	34.156
3.	Pénzeszköz átadások	1. 790
Működési kiadások (1-3)		163. 550
4.	Intézmények felhalmozási kiadásai	200
5.	Felújítási kiadások (önkormányzat)	3. 000
6.	Fejlesztési kiadások (önkormányzat)	9. 443
8.	Általános tartalék	1. 000
11.	Céltartalék	1. 000
12.	Kötelezettségek	15. 400
13.	Áfa befizetés / értékesített ingatlan /	1. 200
Kiadások összesen (1-11)		194. 793