

ELŐTERJESZTÉS

Hejőbába Községi Önkormányzat 2009. évi költségvetésének megállapításához

Tisztelt Képviselő–testület!

Az önkormányzati forrásszabályozás és támogatási rendszer az előző évekhez hasonló és alapvetően a 2009. évben sem változik.

Hejőbába község költségvetésének elkészítéséhez a Magyar Köztársaság 2009. évi költségvetéséről szóló 2008. évi CII. törvény adja meg azt a bázist és keretet, amelyen belül megvalósulhat az önkormányzat éves költségvetésének tervezése és a terv előkészítése a testületi döntéshozatalra. A kiindulási alapot a helyi önkormányzatok részére a Magyar Államkincstáron keresztül juttatott normatív, kiegészítő és központosított állami hozzájárulások, valamint a megosztott bevételek adják, amelyek csak részben nyújtanak fedezetet a kötelező és önként vállalt önkormányzati feladatok ellátásához.

Az államháztartásról szóló törvény, valamint a végrehajtására kiadott kormányrendelet tartalmazza az önkormányzatok költségvetésének szerkezetére és tartalmára vonatkozó részletes szabályokat.

E két törvény, valamint az önkormányzat költségvetését befolyásoló helyi rendeletek (adó, szociális, közterület stb.) és a Képviselő–testület által elfogadott költségvetési irányelvek (koncepció) figyelembe vételével készítettük el az önkormányzat 2009. évi költségvetésének tervezetét. A koncepcióban elfogadott hiánycél a költségvetésben kötelező betartani.

Az elmúlt gazdasági évben Magyarországon az inflációs ráta 6,1 % volt a KSH közlése alapján. A 2009. évben az infláció szintjének csökkenését prognosztizálják, ez alapján a költségvetési törvény 4,5 %-ban adja meg a figyelembe vehető fogyasztói árnövekedés mértékét.

A helyi önkormányzatok 2009. évi központilag számított költségvetési előirányzatai a tervezéshez 2007-ben használt makrogazdasági paraméterek figyelembevételével alakultak ki.

A központi költségvetésben az önkormányzatok központi költségvetési kapcsolatokból származó forrásai 2009-ben az előző évi előirányzathoz képest összességében 4-5 %-kal csökkentek, amely érezhető hatását az előirányzatokban.

A dologi jellegű működési kiadások szinten tartását, az inflációs hatások ellensúlyozását a korábbi évekhez hasonlóan a központi költségvetési támogatások és hozzájárulások 2009-ben sem fedezik, így ebben az évben is folytatódik az önkormányzatok saját bevételeinek növekvő mértékű bevonása a kötelező állami feladatok ellátásába.

A tervezet összeállításakor arra törekedtünk, hogy a kötelező önkormányzati feladatok ellátásához, a bérek kifizetéséhez, illetve a 2009. évi tervezett fejlesztési kiadásokra a költségvetés fedezetet biztosítson.

Önkormányzatunk a 2009. évben összesen **494.071** eFt bevétellel és ezzel szemben **517.299** eFt kiadással számol. A tervezett **hiány** összege **23.228** eFt. A pénzmaradvány 5.300 eFt, ami teljes egészében kötelezettségvállalással terhelt és két 2008. évben nyert pályázat összege. Az

előző évi költségvetéshez hasonlóan az ez évi is tartalmazza a szennyvízberuházás 2009. évre tervezett 198.000 eFt költségét.

Az előző évhez viszonyítva a hiány nagysága csökkent, de ennek ellenére ebben az évben a hiánycél megtartása sokkal nehezebb lesz, mint a tavalyi évben volt. Ennek okait az alábbiakban tárom fel.

A működési kiadások az oktatási ágazatban jelentős terheket rónak a költségvetés végrehajtására, a normatív állami hozzájárulást mintegy 25 % mértékben kell a saját bevételekből kiegészíteni.

Az intézmények közüzemi költségei jelentősen növelik a működési kiadásokat, köszönhetően az újabb áremeléseknek. A költségnövekedés finanszírozása teljes egészében a helyi költségvetést terheli.

A tervezett hiány megszüntetése érdekében a 2009. évben a korábbi évekhez hasonlóan működési hitel felvétele, illetve ún. ÖNHIKI-s pályázat benyújtása válik szükségessé a takarékos gazdálkodás mellett a hiány finanszírozására. Ezen kívül a működésképtelen helyi önkormányzatok támogatására kiírt pályázaton is részt kívánunk venni, tovább csökkentve a hiányunkat.

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2009. ÉVI BEVÉTELEI

1./ Saját bevételek

Helyi adók

Iparűzési adó

Az iparűzési adó mértékét meghatározza a községben működő vállalkozások száma, illetve az általuk végzett tevékenység és annak nagyságrendje. Ezek alapján az iparűzési adó mértékét 2009. évben **3.000** eFt-ban tervezzük. Az elmúlt évhez viszonyítva jelentős mértékben csökken ez a bevétel.

Magánszemélyek kommunális adója

A magánszemélyek kommunális adója részben fedezetet nyújt a lakossági kommunális hulladék szervezett elszállításának költségeihez, és fedeznie kellene még a településtisztasággal kapcsolatos feladatok megoldását is. A szolgáltató 8 % mértékű díjemelését már nem javasoljuk áthárítani a lakosságra annak ellenére, hogy az ebből származó bevétel nem elegendő a lakossági hulladékszállítás költségeire sem. A tervezett bevétel ebben az adónemben **4.500** eFt a 2009. évben.

A helyi adóbevételekből összesen **7.800** eFt bevétellel számolhatunk, a bírságokból és pótlékokból befolyó bevételekkel együtt.

Intézmények működési bevételei

Óvodai étkeztetésből, az iskolai étkeztetésből és a munkahelyi vendéglátásból **9.435** eFt bevétellel számolhatunk.

Az egyéb működési bevételek között kell megemlíteni például az önkormányzati tulajdonú ingatlanok bérbeadásából származó bevételeket **687 eFt**, valamint ide soroljuk még a kamatbevételeket, melynek összege **100 eFt**. Így az intézmények működési bevételeit összesen **10.242 eFt** – ban tervezzük.

Környezetvédelmi bírságból **100 eFt** bevételt tervezünk.

A tőkejellegű bevételeket **204.392 eFt** összegben tervezzük.

2./ Átengedett, megosztott bevételek

Személyi jövedelemadó

Változatlan mértékű maradt a személyi jövedelemadó átengedés, amely 40 %, de ebből a lakhelyen maradó rész 8 %.

- Az átengedett személyi jövedelemadó 2009. évben **71.907 eFt**
- Termőföld bérbeadásából származó bevétellel az előző évhez hasonlóan idén sem számolhatunk.

Gépjárműadó

Önkormányzatunk 2009. évben e jogcímen **4.200 eFt** bevétellel számolhat. Az előző évi adóalap változás nem eredményez bevétel növekedést ebben az évben sem a gépjárműállomány változatlan összetétele miatt.

3./ Átvett pénzeszközök

A OEP-től átvett pénzeszközök a 2009. évben várhatóan **4.315 eFt**-ban realizálódnak. Ide tartozik a védőnői szolgálat finanszírozása, valamint az iskola-egészségügyi feladatokra nyújtott támogatás.

Az elkülönített állami pénzalapoktól átvett pénzeszközök nagysága **4.190 eFt**, amelyet önkormányzatunk a közhasznú dolgozók foglalkoztatásához vesz át.

A gyermekjóléti szolgáltatásra a társult önkormányzatoktól **638 eFt**, a kistérségi társulástól az oktatási feladatokra **15.000 eFt** bevétellel számolunk. A falunap megrendezéséhez további **500 eFt** támogatást nyújt a kistérségi társulás. Az oktatási feladatokra átvett összeg természetesen a közös fenntartású intézmény költségeit tartalmazza.

4./ Állami hozzájárulás

Az állami hozzájárulás (iskolai, óvodai normatívák, szociális és helyi közművelődési feladatokhoz, közcélú foglalkoztatáshoz stb.) önkormányzatunkat megillető mértéke összesen **135.142 e Ft**. Egyéb jövedelempótló állami hozzájárulások esetében **35.335 e Ft** bevétellel számolhatunk.

Az előzőekben felsoroltak alapján Hejőbába Községi Önkormányzat költségvetési bevétele 2009. évben **488.771** e Ft összegben tervezhető.

Az így rendelkezésre álló források alakulását is figyelembe véve Hejőbába Községi Önkormányzat kiadásai 2009. évben az alábbiak szerint alakulhatnak:

A személyi juttatások összege a 2009. évi költségvetésben a törvényi előírásoknak megfelelően **143.743** eFt. A társadalombiztosítási és a munkaadói járulék változatlanul 29 %, illetve 3 %. Az egészségügyi hozzájárulás összege 1950 Ft/fő/hó.

A társadalom- és szociálpolitikai juttatásokat a tavalyi szinthez képest 2 millió forinttal nagyobb összeggel terveztük.

A felhalmozási célú kiadásokat az ilyen célú bevételek határozták meg.

Az önkormányzat kiadásait maga határozza meg a törvényi előírások figyelembe vételével, a központi és a helyi bevételei alakulására tekintettel.

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2009. ÉVI KIADÁSAI

1./ Működési kiadások

Személyi juttatások és dologi kiadások

A polgármesteri hivatal költségvetésében személyi juttatásokra **26.582** eFt összeget terveztünk. A tervezés során figyelembe vettük a havi rendszerességgel járó juttatásokat és a jubileumi jutalmat, melyekre külön nem biztosít a központi költségvetés fedezetet, illetve azoknak csak egy részére. A járulékok nagyságrendje a korábban leírtak alapján került meghatározásra és így **7.578** eFt összeget terveztünk.

A dologi kiadások nagyságrendje **9.954** eFt, amellyel a hivatal zavartalan működése biztosítható.

A polgármesteri hivatal költségvetésében szereplő egyéb szakfeladatok működési kiadásai az alábbiak szerint alakulnak:

A személyi juttatásokra **13.169** eFt–ot, járulékaira **5.141** eFt–ot, dologi kiadásokra **20.225** eFt –ot terveztünk.

Oktatási feladatok

Az általános iskola, napközi otthonos óvoda, valamint a konyha működésével kapcsolatban az önkormányzat 2009. évi költségvetése tartalmazza azon kiadási előirányzatokat, amelyek az intézmények zavartalan üzemeltetését és feladatellátását hivatottak biztosítani a nemesbikki tagintézményekkel együtt.

Személyi kiadásokra **103.992** eFt–ot, a járulékokra **31.423** eFt–ot, míg a dologi kiadásokra **38.076** eFt összeget biztosít a költségvetésünk.

Szociális ellátások

Szociális juttatásokra az önkormányzat 2009. évi költségvetése **45.743** eFt összeget biztosít, amelyet növel az ápolási díj társadalombiztosítási járuléka 1.010 eFt-tal.

A szociális ellátások terén az előírányzott összeg biztosítja az alapfeladatok ellátását.

Működési célú pénzeszközátadás

Ezen szakfeladathoz tartozik többek között a különböző alapítványok és egyházak, a sportegyesület, polgárőr egyesület támogatása, valamint a többcélú kistérségi társulás, körzeti megbízott hivatala és a katasztrófavédelem részére hozzájárulás biztosítása, illetve az orvosi ügyeleti díj.

Az önkormányzat 2009. évi költségvetése e feladatokra összesen **11.024** eFt–ot biztosít.

2./ Felhalmozási kiadások

Az önkormányzat 2009. évi költségvetési tervezetében a fejlesztési célú kiadás **208.935** eFt.

A pályázati lehetőségek kiaknázásával és önerő biztosításával az év során megvalósulhat az iskola épületgépészeti, villamossági és vízellátó, szennyvízelvezető rendszerének, valamint 7 db tanterem bejárati ajtajának és padlózatának cseréje, felújítása.

Az előírányzat tartalmazza a községháza és az iskola felújítására szánt önkormányzati önrész összegeit, amelyekre pályázat benyújtására kerül sor. Szintén pályázati lehetőségek igénybevételel lehetne megvalósítani a Művelődési Ház mögötti önkormányzati tulajdonú területen vagy a községi parkban (tervezői és tulajdonosi egyeztetést követően) egy játszóteret (LEADER), a házasságkötő terem bebútorozását, TELEHÁZ kialakítását, amely fejlesztési céloknak az önrész fedezetét nem tudtuk betervezni, mert erre a célra fordítható bevételeink ezt nem engedik. Az önkormányzati önerőt így a diszkont kincstárjegyben lekötött, az óvoda épületének értékesítéséből származó bevétel megmaradt összege fedezheti. Saját forrásból tervezzük az urnafal megvalósítását. Szeretnénk továbbá csatlakozni a LEADER Akciócsoport által meghirdetett, településünk arculatának javítását szolgáló programhoz, amelynek révén pályázati forrásokhoz juthatunk. A Művelődési Ház üzemeltetésére művelődésszervezőt próbálunk foglalkoztatni a közhasznú, közcélú keret terhére, amennyiben erre alkalmas jelöltet sikerül találni.

A karbantartási feladatok ellátására a rendelet tervezet elegendő fedezetet biztosít.

Kérem a Tisztelt Képviselő–testületet, hogy az önkormányzat 2009. évi költségvetési rendelet tervezetét tárgyalja meg és fogadja el.

Hejőbába, 2009. február 6.

Tisztelettel:

Juhász Barnabás
polgármester