

ELŐTERJESZTÉS

Hejőbába Községi Önkormányzat 2010. évi költségvetésének megállapításához

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetéséről szóló 2009. évi CXXX. törvény adja meg az alapját és kereteit Hejőbába község költségvetésének elkészítéséhez, amely bázison megvalósulhat az önkormányzat éves költségvetésének tervezése és a terv előterjesztése a testületi döntéshozatalra. A tervezés kiindulási alapja a helyi önkormányzatok részére a Magyar Államkincstáron keresztül juttatott normatív, kiegészítő és központosított állami hozzájárulások, valamint a megosztott bevételek, amelyek csak részben nyújtanak fedezetet a kötelező és önként vállalt önkormányzati feladatok ellátásához.

Az előző évekhez hasonló és alapvetően a 2010. évben sem változik az önkormányzati forrásszabályozás és támogatási rendszer.

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

Az önkormányzat 2010. évi költségvetésének tervezetét e két jogszabály, valamint az önkormányzat költségvetését befolyásoló helyi rendeletek (adó, szociális, közterület stb.) és a Képviselő-testület által elfogadott költségvetési irányelvek (konceptió) figyelembe vételével készítettük el. A koncepcióban elfogadott hiánycélt a költségvetésben kötelező betartani.

Az elmúlt gazdasági évben Magyarországon az inflációs ráta 4,2 % volt a KSH közlése alapján. A 2010. évben az infláció szintjének csökkenését prognosztizálják, ez alapján a költségvetési törvény 4,1 %-ban adja meg a figyelembe vehető fogyasztói árnövekedés mértékét.

A helyi önkormányzatok 2010. 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 2010-ben az előző évi előirányzathoz képest összességében 8-10 %-kal csökkentek, amely erősen érezteti hatását az előirányzatokban és érdemi ellentételezése nincs. A dologi jellegű működési kiadások szinten tartását, az inflációs hatások ellensúlyozását a korábbi évekhez hasonlóan a központi költségvetési támogatások és hozzájárulások 2010-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 2010. évi tervezett fejlesztési kiadásokra a költségvetés fedezetet biztosítson.

Önkormányzatunk a 2010. évben összesen **503.335** eFt bevétellel és ezzel szemben **531.623** eFt kiadással számol. A tervezett **hiány** összege **28.288** eFt. A bevételből a pénzmaradvány 5.000 eFt, ami teljes egészében kötelezettségvállalással terhelt.

Az előző évi költségvetéshez hasonlóan az ez évi is tartalmazza a szennyvízberuházás 2010. évre tervezett 198.000 eFt költségét.

Az előző évhez viszonyítva a hiány nagysága nőtt és így a hiánycél megtartása is nehezebb lesz, mint a tavalyi évben volt. Ennek okait az alábbiakban mutatom be.

A működési kiadások az oktatási ágazatban jelentős terheket rónak a költségvetés végrehajtására, a normatív állami hozzájárulást mintegy 35 % mértékben kell a saját bevételekből kiegészíteni, amely 10%-kal haladja meg a múlt évi kiegészítés mértékét.

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

A tervezett hiány megszüntetése érdekében a 2010. 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 2010. ÉVI BEVÉTELEI

1./ Saját bevételek

Helyi adók

Iparüzési adó

Az iparüzési adó mértékét meghatározza a községben működő vállalkozások száma, illetve az általuk végzett tevékenység és annak nagyságrendje. Ezek alapján az iparüzési adó mértékét 2010. évben **4.000 eFt**-ban tervezzük. Az elmúlt évhez viszonyítva növekedhet 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 23,3 % 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 2010. évben.

A helyi adóbevételekből összesen **8.800 eFt** bevétellel számolhatunk, a bírságokból és pótlékokból befolyó bevételekkel együtt.

Intézmények működési bevételei

Óvodai étkeztetésből, az iskolai étkeztetésből és a munkahelyi vendéglátásból **7.206 eFt** bevétellel számolhatunk. Az előző évihez viszonyítva, azért csökken jelentős mértékben a tervezett bevétel, mert már a 7. osztályban is bevezetésre kerül az ingyenes étkeztetés a rászorulóknak és a jogszabályi előírásoknak megfelelő tanulók részére, valamint a gazdasági

válság hatásaként sok háztartás került olyan helyzetbe, hogy a gyermekek gyermekvédelmi kedvezményre jogosultak és így ingyenes étkeztetésre.

Az egyéb működési bevételek között kell megemlíteni például az önkormányzati tulajdonú ingatlanok bérbeadásából származó bevételeket **952 eFt**, valamint ide soroljuk még a kamatbevételeket, melynek összege **100 eFt**, az igazgatási tevékenységből befolyó további **110 eFt**-ot és a köztemető tervezett **65 eFt** bevételét. Így az intézmények működési bevételeit összesen **8.433 eFt** – ban tervezzük.

A tőkejellegű bevételeket **202.660 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 2010. évben **72.672 eFt**
- Termőföld bérbeadásából származó bevétellel az előző évhez hasonlóan idén sem számolhatunk.

Gépjárműadó

Önkormányzatunk 2010. évben e jogcímen **4.200 eFt** bevétellel számolhat. Az ez évi adóemelés várhatóan nem eredményez bevétel növekedést ebben az évben, mert a gépjárműállomány összetétele alapvetően nem változik és több gépjármű forgalomból történő kivonására került sor, amelyek így mentesülnek az adófizetési kötelezettség alól.

3./ Átvett pénzeszközök

A OEP-től átvett pénzeszközök a 2010. évben várhatóan **4.175 eFt**-ban realizálódnak. Ide tartozik a védőnői szolgálat finanszírozása, valamint az iskola-egészségügyi feladatokra nyújtott támogatás.

A gyermekjóléti szolgáltatásra a társult önkormányzatoktól **624 eFt**, a kistérségi társulástól az oktatási feladatokra **13.178 eFt** bevétellel számolunk. A falunap megrendezéséhez további **500 eFt** támogatást nyújthat a kistérségi társulás. Az oktatási feladatokra átvett összeget természetesen a közös fenntartású intézményre fordítja az önkormányzat. Az oktatási normatíva csökkenése miatt Nemesbikk Község Önkormányzatának előreláthatólag **6.600 eFt** összegű kiegészítést kell önkormányzatunk részére megfizetnie ebben az évben.

4./ Állami hozzájárulás

Az állami hozzájárulás (iskolai, óvodai normatívák, szociális és helyi közművelődési feladatokhoz stb.) önkormányzatunkat megillető mértéke összesen **122.071 e Ft**. Egyéb jövedelempótló állami hozzájárulások (közfoglalkoztatás) esetében **58.872 e Ft** bevétellel számolhatunk.

Az előzőekben felsoroltak alapján Hejőbába Községi Önkormányzat költségvetési bevétele 2010. évben **503.335** e Ft összegben tervezhető.

Az így rendelkezésre álló források alakulását is figyelembe véve Hejőbába Községi Önkormányzat kiadásai 2010. évben az alábbiak szerint alakulhatnak:

A személyi juttatások összege a 2010. évi költségvetésben a törvényi előírásoknak megfelelően **156.128** eFt. A társadalombiztosítási és a munkaadói járulék 26 %, illetve 1 %, amely az előző évihez képest 5%-kal csökkent, de ez a csökkenés és az. egészségügyi hozzájárulás havonta fizetendő összegének eltörlése sem tudja megfelelően kompenzálni a költségvetési elvonásokat.

A társadalom- és szociálpolitikai juttatásokat a tavalyi teljesítési szinthez 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 2010. ÉVI KIADÁSAI

1./ Működési kiadások

Személyi juttatások és dologi kiadások

A polgármesteri hivatal költségvetésében személyi juttatásokra **20.419** eFt összeget terveztünk, amely ebben az évben nem tartalmazza a képviselői juttatások összegét, mert új szakfeladat rend bevezetésére került sor 2010. január 1. napjától. Az önkormányzati képviselői juttatások összege **5.730** eFt.

A járulékok nagyságrendje a korábban leírtak alapján került meghatározásra és így a hivatal esetében **5.127** eFt, míg a képviselőknél **1.489** eFt.

A dologi kiadások nagyságrendje **10.225** eFt, amellyel a hivatal zavartalan működése, ha nehezen is de biztosítható.

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

A személyi juttatásokra **25.782** eFt–ot, járulékaira **4.659** eFt–ot, dologi kiadásokra **21.135** eFt –ot terveztünk. Az adatok a személyi juttatások jelentős növekedését mutatják. Az összeget a közfoglalkoztatásban résztvevők részére kifizetett bér növeli meg a tavalyi közel kétszeresére.

Oktatási feladatok

Az általános iskola, napközi otthonos óvoda, valamint a konyha működésével kapcsolatban az önkormányzat 2010. évi költségvetése tartalmazza azon kiadási előirányzatokat, amelyek az intézmények zavartalan üzemeltetését és feladatellátását hivatottak biztosítani a nemesbikki tagintézményekkel együtt.

Személyi kiadásokra **104.197** eFt–ot, a járulékokra **27.389** eFt–ot, míg a dologi kiadásokra **34.679** eFt összeget biztosít a költségvetésünk.

Szociális ellátások

Szociális juttatásokra az önkormányzat 2010. évi költségvetése **52.900** eFt összeget biztosít, amelyet növel az ápolási díj társadalombiztosítási járuléka 1.043 eFt-tal.
A szociális ellátások terén az előirányzott összeg biztosítja az alapfeladatok ellátását.

Működési célú pénzeszköztadás

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 2010. évi költségvetése e feladatokra összesen **7.800** eFt–ot biztosít.

2./ Felhalmozási kiadások

Az önkormányzat 2010. évi költségvetési tervezetében a fejlesztési célú kiadás **202.660** eFt.

Az előirányzat tartalmazza a községi parkban megvásárolt területen egy európai színvonalú játszótér (LEADER) megvalósításához kapcsolódó akadálymentesítési költségeket saját forrásból és a községi konyha berendezésének részbeni cseréjét az ÁNTSZ előírásai és a HACCP rendszernek való megfelelés miatt.

A LEADER keretében egy számítógép terminál beszerzésére került pályázat benyújtásra, amelyhez **250** eFt önrészt kell biztosítani a 2010. évi költségvetésünk terhére. A számítógép terminál segítségével internet hozzáférés biztosítható a község lakosai számára és segítséget nyújthat az elektronikus ügyintézés lakossági alkalmazásában is.

A karbantartási feladatok ellátására a rendelet tervezet elegendő fedezetet biztosít.

Kérem a Tisztelt Képviselő–testületet, hogy az önkormányzat 2010. évi költségvetési rendelet tervezetét tárgyalja meg és fogadja el.

Hejőbába, 2010. február 5.

Tisztelettel:

Juhász Barnabás
polgármester