

Előterjesztés Bogyiszló Község Önkormányzata  
Képviselő-testületének 2010. március 5-ei ülésére

Bogyiszló Község Önkormányzata 2010. évi költségvetése

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló törvény 70.§-a, továbbá az államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998. (XII.30) Korm. rendelet 21.§ (2) bekezdés b, pontjában foglaltaknak megfelelően a 2010. évi költségvetés előkészítése céljából az Önkormányzat Képviselő-testülete a jogszabályokban megállapított határidőn belül 2009. november 25-i ülésén a 69/2009 (XI.25) Kt. számú határozattal elfogadta a költségvetési koncepciót.

A jóváhagyott koncepciónak megfelelően elkészült a Polgármesteri Hivatal és intézményei keretszámainak kialakítása, úgy működési, mint a felhalmozási kiadások vonatkozásában, továbbá a rendelet-tervezet, annak mellékleteivel.

A költségvetési törvény szabályozza a helyi önkormányzatokat, valamint a többcélú kistérségi társulásokkal megillető normatív hozzájárulásokat és a felhalmozási kötelezettséggel járó normatív állami támogatásokat.

A törvény szerint a személyi jövedelemadóból a helyi önkormányzatokat – a korábbiakkal azonos arányú - 40%-os részesedés illeti meg. E szerint a településre kimutatott (2008. évi) személyi jövedelemadó 8%-a illeti meg közvetlenül a települési önkormányzatokat, a további 32% pedig egyes jogcímekhez kapcsolódva normatívan, valamint a bevételekben meglévő aránytalanságok csökkenését szolgáló – jövedelem differenciálódás mérséklése címén.

A gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvény alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 100%-a az önkormányzatot illeti.

A termőföld bérbeadásból származó jövedelem után – a települési önkormányzatok által beszedett – személyi jövedelemadó 100%-a a földterület fekvése szerinti települési önkormányzatot illeti.

Az önkormányzati költségvetési elszámolási számlára vagy annak alszámlájára érkezett szabálysértési pénz – és helyszíni bírságból származó bevétel 100%-a, valamint a 410/2007. (XII.29) Korm. rendelet alapján a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírságból származó bevétel 25%-a – függetlenül a jogerős kiszabást végző szervtől – az önkormányzatot illeti.

További bevételünk még az étkezési térítési díjak, lakbérek és az egyéb ingatlanok bérleti díja.

Az iparüzési adót az APEH fogja beszedni, de a bevétel 100%-ban az önkormányzaté. Az előző évekhez viszonyítva az iparüzési adó, az idegenforgalmi, továbbá a gépjárműadónál lesz bevétel növekedés. Ez abból adódik, hogy több lett az adóalany, a hátralék pedig csökkent.

A gépjárműadónál pedig a növekedés adómérték változásból ered. Az idegenforgalmi adónál a 2009. nyarán kiküldött felszólítások (nem a tényleges négyzetméter után adóztak) eredményeként jelentkezik többlet.

**Adóemelést 2010. évre az önkormányzat nem tervez,** nem lehet a lakosság terheit tovább növelni. Más egyéb plusz bevétellel nem számolunk.

A feladatmutatóhoz kötődő normatív hozzájárulásokat, az önkormányzat által közölt mutatók alapján a költségvetési törvény melléklete részletesen tartalmazza.

A költségvetési törvény meghatározza azokat a szociális támogatási formákat, melyeket igényelni kell, melyhez az állam különböző %-ban járul hozzá;

Ezek az alábbiak;

- Az Szt. 37/B § (1) bek. a, pontjában meghatározott rendszeres szoc. segélyt 90%-ban,
- A rendelkezésre állási támogatást (RÁT) 80%-ban,
- Időskorúak járadékát, lakásfenntartási támogatást 90%-ban
- Az ápolási díjat és a hozzá tartozó TB járulékot 75%-ban
- Az évi kétszeri alkalommal adható rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli ellátásokat (2\*5.800 Ft) 100%-ban
- A közcélú foglalkoztatást 95%-ban támogatja az állam.

Kiadásokról:

**A köztisztviselők jogállásáról szóló 1992. évi XXIII tv. 43 § (1) bekezdésében foglalt illetményalap nem változott, azonos a 2009. évvel 38.650 Ft. A közalkalmazottak garantált illetménye sem változott.**

Az illetménypótlék számítási alapja 20.000 Ft. Az Áht. 91. §-ának (1) bekezdése szerinti keresetkiegészítés 2010. évben a keresetbe tartozó juttatások előző évi bázis előirányzatának 2%-a.

A közoktatási törvény 118. §-ának (11) bekezdésében meghatározott kiemelt munkavégzésért járó keresetkiegészítés számítási alapja 2010-ben 5250 Ft/fő/nap (változatlan).

A pedagógusok szakkönyv vásárlásához kapcsolódó támogatás az előző évi 14.000 Ft. helyett 4.000 Ft/fő/év.

A minimálbér változott 73.500 Ft/hó, középfokú végzettség esetén 89.500 Ft/hó.

A Szoc. törvény számos ponton változott. Ami változatlan a lakásfenntartás egy négyzetméterre jutó elismert havi költsége 2010-ben is 450 Ft.

Változatlan továbbá az egyéni gyógyszerkeret összege havi 12.000 Ft, az eseti keret éves összege változatlan 6.000 Ft.

A gyermekjóléti szolgálat és a házi segítségnyújtás teendőit valamint az orvosi ügyeletet továbbra is Tolna város látja el társulási megállapodás alapján.

A szociális étkeztést az önkormányzat látja el, az étkezők ebédjét a falugondnok szállítja ki. Az intézményi térítési díj továbbra is a szolgáltatási önköltség és az állami normatív hozzájárulás különbözete.

Az állam a kisebbségi közügyek ellátásához általános és feladatalapú támogatást nyújt.

A közfoglalkoztatás is néhány ponton bővítésre került, a 2010. január 1-jén hatályba lépett módosítás bővíti, illetve pontosítja azon feladatok körét, amelyek közcélú munka keretében láthatók el.

A törvény lehetővé teszi, hogy közcélú munkavégzés keretében olyan települési önkormányzati feladat is ellátható legyen, amelyeknek ellátásáról jogszabály önkéntes vállalása alapján költségvetési szerv társadalmi szervezet útján gondoskodik.

Közcélné munka keretében jogszabály alapján ellátott állami feladat is ellátható, amelynek ellátásában a települési önkormányzat megállapodás alapján közreműködik.

A közbeszerzési értékhatár 2010. január 1-jétől 2010. december 31-ig:

- a, árubeszerzés esetében: 8 millió forint
- b, építési beruházás esetében: 15 millió forint
- c, építési koncesszió esetében: 100 millió forint
- d, szolgáltatás megrendelése esetében: 8 millió forint
- e, szolgáltatási koncesszió esetében: 25 millió forint

Felhalmozási célra a magánszemélyek kommunális adójának 100%-át, amely 5.900 e Ft, továbbá az állami normatívából felhalmozásra fordítható részt, amely 5.262 e Ft vettünk számításba, összesen: 11.162 e Ft-ot jelent, melyet teljes egészében a pályázatokhoz önerőként fogunk felhasználni.

Az alábbi pályázatokhoz szükséges az önerőt biztosítani:

- IKSZT pályázat Művelődési Ház felújítása 10% önerész
- Polgármesteri Hivatal akadálymentesítése 10% önerész
- Holt-Duna pihenőpark és sétány közvilágítása 25% önerész
- Vis-maior zsilip felújítása 5% önerész

Ezekhez a pályázatokhoz az önerész biztosítása 9.561 e Ft-ot jelent a község költségvetéséből.

Össességében megállapítható, hogy az állami normatívák a közoktatásban 10%-kal, egyéb normatívák esetében 7%-kal csökkentek, ugyanakkor a 2009. második felében végrehajtott ÁFA emelés miatt a kiadások nőttek. Lakosságunk száma is csökkent, idén 2300 alá került.

Tisztelt Kéviselő Társam!

Önkormányzatunknak sikerült a rendelkezésre álló likvid hitel keretén belül finanszírozni az elmúlt időkben a folyamatos működést. Nincs lehetőség semmilyen költségvetési lazításra és a hiány növelésére, mert az a jövő feléléséhez vezethet, továbbra is szükséges a „működésképtelen önkormányzatok egyéb támogatása” címen kiírt pályáz benyújtása, minden lehetséges módon a bevételek maximalizálása.

Sokkal kevesebb forrásból kell ellátni ugyanazokat a feladatokat. Ezért még nagyobb figyelmet kell fordítani a takarékosagra.

A költségvetési rendelet-tervezet és mellékletei tartalmazzák az önkormányzat és intézményei bevételeit és kiadásait.

Kérem a Kéviselő-testületet, hogy a rendelet-tervezetét a mellékletekkel együtt elfogadni szíveskedjenek.

Bogyiszló, 2010. február 15.

Tóth István  
polgármester