



## ELŐTERJESZTÉS

### Velem községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2010. február 15-ei testületi ülésére

<b>Tárgy:</b>	Velem községi Önkormányzat 2010. évi költségvetése
<b>Előterjesztő:</b>	Horváth Miklós polgármester
<b>Összeállította:</b>	Dr. Görög István körjegyző, Cserkutiné Stipsics Edina pénzügyi előadó
<b>Melléklet:</b>	Költségvetési tábla Az Önkormányzat normatív és kötött felhasználású állami támogatásai

Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény /a továbbiakban: Ötv./ 91. § (1) bekezdése alapján az önkormányzat meghatározza gazdasági programját és költségvetését.

Az Ötv. 90. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 71. § (1) bekezdése alapján a jegyző által elkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester február 15-ig nyújtja be a képviselő-testületnek.

A Képviselő-testület 2009. november 27-ei testületi ülésén, a 104/2009. (XI.27.) számú határozatában fogadta el Velem községi Önkormányzat 2010. évi költségvetési koncepcióját, melyben számba vették az önkormányzati törvényben meghatározott kötelező, valamint az önként vállalt feladatok teljesítéséhez szükséges kiadások előirányzatait és az azokat biztosító bevételek előirányzatokat.

A koncepció összeállításakor még nem állt rendelkezésre elfogadott 2010. évi költségvetési törvény, hiszen az Országgyűlés 2009. november 30-án fogadta el a Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetéséről szóló 2009. évi CXXX törvényt.

A költségvetési törvény, mely a Kormány által benyújtott törvényjavaslatához képest – az Önkormányzatok vonatkozásában – **érdemben nem módosult**, ennek ellenére, az Önkormányzat bevételi és kiadási főösszeg 2.038 eFt-al /97.366 eFt-ról 95.328 eFt-ra/ csökkent, az alábbiakban ismertetett okok miatt.

## Bevételek

A Képviselő-testület 2009. november 27-ei testületi ülésén módosította a magánszemélyek kommunális adójáról szóló 9/2006. (XII.12.) számú önkormányzati rendeletében meghatározott adómértékeket, ennek megfelelően a **helyi adók, pótlékok, bírságok** előirányzatát 1 mFt-al /8.230 eFt-ról 9. 230 eFt-ra/ megemeltük.

A magasabb előirányzat reálisan teljesíthető annak ellenére, hogy az iparüzési adót érintő kormányzati döntés következtében, ugyanis az adónemhez kapcsolódó költségvetési kiegészítés a beszedett idegenforgalmi adó minden forintjához biztosított korábbi 2 Ft-ról 1 Ft-ra csökken. Várhatóan magasabb bevétel realizálható gépjárműadóból és idegenforgalmi adóból, hiszen a gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXI. törvény 2010. január 1-ei módosítása következtében 15 %-kal nő a személygépkocsik és a nem légrugós tehergépjárművek, pótkocsik adómértéke, illetve a Képviselő-testület az idegenforgalmi adó mértékét 2009. január 1-től 200,- Ft-ról 300,- Ft-ra emelte.

A koncepcióhoz képest sajnos 3.242 eFt-al /22.630 eFt-ról 19.388 eFt-ra/ csökkent a **támogatások** előirányzata is, mert a normatív támogatások 1.142 eFt-al csökkentek, másrészt a normatív kötött felhasználású támogatások előre nem tervezhetősége miatt. A koncepcióban 2.100 eFt-ot, mint várható bevételt szerepeltettünk.

A **felhalmozási és tőke jellegű bevételek** nem változtak, – az előző évekhez hasonlóan két közműbekötést terveztünk, de a testület megfontolhatja, hogy a közmű-hozzájárulásként fizetendő 180 eFt-os összeget szükséges-e emelni.

A 27.306 eFt-os **átvett pénzeszközök** előirányzata 26.609 eFt-al került betervezésre, mert Velem községi Önkormányzatnak a koncepcióban tervezetthez képest 398 eFt-al /9.336 eFt helyett 8.938 eFt/ kevesebb támogatást kell biztosítania a Körjegyzőség működéséhez, valamint a mozgókönyvtári normatíva változása miatt.

A költségvetés 2009. évben a mozgókönyvtári feladatok ellátására 1.180 eFt-ot biztosított, melyből az Önkormányzat 110 eFt-ot a feladatellátás biztosítására átadott a Chernel Kálmán Városi Könyvtárnak, 100 eFt-ot biztosított dokumentumok /könyvek, folyóiratok/ beszerzésére/, és 970 eFt szabad felhasználású keret állt a testület rendelkezésére.

2010. évben a normatíva 1.000 eFt-re csökkent, a Chernel Kálmán Városi Könyvtár változatlan összegért /110 eFt/ vállalta a működtetést, de a könyvtár szakmai álláspontja szerint legalább a könyvtári normatíva 20 %-át lenne indokolt állománybővítésre fordítani, mely 200 eFt. Az előterjesztésben a szakmai indokok alapján meghatározott mértékkel terveztünk. Fentiek alapján a testület rendelkezésére álló keret 690 eFt-ra csökkent.

A **pénzforgalom nélküli bevételek** előirányzatát a koncepcióhoz képest 901 eFt-al /33.998 eFt-ról 34.899 eFt-ra/ megemeltük, az előző évi pénzmaradvány változása miatt.

## Kiadások

A **rendszeres személyi juttatások** előirányzatát 2 fő 6 hónapos és 8 órás foglalkoztatása érdekében – a koncepcióhoz képest – 1.144 eFt-ról 1.397 eFt-ra emeltük.

– a közcélú foglalkoztatáshoz szükséges 5 %-os önkormányzati önerő biztosítása érdekében – 629 eFt-al /515 eFt-ról 1.144 eFt-ra/ megemeltük.

Nem változott a **külső személyi juttatások** 3.365 eFt-os előirányzata.

A rendszeres személyi juttatások előirányzat emelkedése miatt 329 eFt-al /1.446 eFt-ról 1.775 eFt-ra/ emelkedik a **munkaadókat terhelő járulékok** előirányzata.

Változatlan mértékben /6.130 eFt/ került betervezésre a **dologi kiadások**, valamint az **egyéb folyó kiadások** /878 eFt/ előirányzata.

A koncepcióhoz képest 2.205 eFt-al /31.906 eFt-ról 29.701 eFt-ra/ csökkent a **pénzeszközátadás, egyéb támogatás** előirányzata.

Az óvoda támogatás a tervezetthez /2.526 eFt/ képest 380 eFt-al csökkent. A Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetéséről szóló T/10554. számú törvényjavaslat szerint „2010. évben is folytatódik a többcélú kistérségi társulások ösztönzése.

A feltételrendszer alapvetően nem változik, fő cél a kiszámíthatóság biztosítása ezen a területen. A változások tovább erősítik a többcélú kistérségi társulások közvetlen feladatellátásának és a valós együttműködések ösztönzését.”

Fentiek ellenére az óvoda működéséhez 2009. évben gyerekenként 234.783 eFt-ot kellett biztosítani, mely összeg 2010. évre 268.306,- Ft-ra emelkedik. Ezt a támogatást 2009. évben 11, 2010. évben 8 velemi gyerek után kell fizetnie az Önkormányzatnak.

A kőszegszerdahelyi iskola működéséhez 2009. évben gyerekenként 2.046 eFt-ot /130.067 eFt x 16 velemi gyerek/, 2010. évben 2.789 eFt-ot /174.294 eFt x 16 velemi gyerek/ kell biztosítani.

A koncepcióban tervezetthez képest 22 eFt-al /213 eFt-ról 235 eFt-ra/ emelkedik a Volán Közlekedési Zrt. támogatása.

Az **Önkormányzat által folyósított ellátások** előirányzata 14 eFt-al /1.876 eFt-ról 1.887 eFt-ra/ megemeltük.

A települési önkormányzatok segélyezési feladatai 2010-ben lényegesen nem változnak, a segélyezési rendszerhez kapcsolódó finanszírozás egy ponton változik: a normatív ápolási díj önkormányzati „önrésze” a korábbi 10%-ról 25%-ra nő, a visszaigénylés mértéke ezzel összhangban 90%-ról 75%-ra csökken.

Erre azért van szükség, mert az elmúlt években indokolatlanul megnőtt a normatív ápolási díjban részesülők száma a méltányossági ápolási díjban részesülőkhöz képest, aminek oka nyilvánvalóan a normatív ellátáshoz kapcsolódó kedvező finanszírozás. Az önkormányzatoknak lehetőségük van az ellátások felülvizsgálatára.

A szociális alapszolgáltatások körében, 2010-ben a következő fontosabb változások lesznek:

- A jelzőrendszeres házi segítségnyújtáshoz kapcsolódó normatív hozzájárulás kikerül a normatívák köréből, mivel mint kötelező önkormányzati feladat megszűnik. Az e szolgáltatást önként vállaló önkormányzatok számára a finanszírozás a szociális tárca pályázati rendszerében történik.
- A nappali ellátás feladatköréből kikerül az étkeztetés, a szociális étkeztetés jogcímű normatívával való párhuzamos igénylési lehetőségek megszüntetése érdekében.
- Az ún. otthon közeli ellátások csomag keretében – ami a szociális étkeztetés, a házi segítségnyújtás és a nappali ellátás feladatait foglalja magában – az önkormányzatok a helyi igényeknek jobban megfelelő szolgáltatási szerkezetet alakíthatnak ki.
- A személyi térítési díjak megállapításához kapcsolódó jövedelemvizsgálat az egyéniről a családi/háztartási szemléletűre tér át. Növekednek a személyi jövedelemhez viszonyított személyi térítési díj-mértékek felső határai: étkeztetésnél 25%-ról 30%-ra, házi segítségnyújtásnál 20%-ról 25%-ra.
- Az alapellátásoknál a személyi térítési díj megállapítására vonatkozó százalékos korlátok emelésével az önkormányzatok magasabb térítési díj-bevétellel számolhatnak.

Az Önkormányzat 2010. évre nagyon komoly **felújítást** /2009. évi árvíz okozta út- és híd felújítási munkálatok/, valamint **beruházást** /Jókai u.-i út-, járda- és csapadékvíz-csatorna építés II. ütem/ tervez.

A **céltartalék** a koncepcióban tervezetthez /500 eFt/ képest 282 eFt-on került betervezésbe.

**Kiemelendő, hogy a jelentős 2010. évi fejlesztési és beruházási feladatok mellett is biztonságosan lehet tervezni a bevételeket és kiadásokat, hiszen várhatóan többletforrásokhoz /szociális, póttállami/ jut az Önkormányzat, de ezek előre nem tervezhető bevételek.**

2010. év legfontosabb feladata a 2010. évi felújítás és beruházás zökkenőmentes lebonyolítása, a költségvetési egyensúly megtartása, az Önkormányzat működőképességének megőrzése, a kötelező feladatellátás feltételeinek biztosítása.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztésben foglaltakat vitassa meg, és Velem községi Önkormányzat 2010. évi költségvetését az előterjesztés szerinti tartalommal fogadja el.

**A szavazás módja:** nyílt szavazás, a döntéshozatalhoz – figyelemmel a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 15. § (1) bekezdésére – a Képviselő-testület egyszerű többségű /a jelen lévő képviselők több mint felének/ szavazata szükséges.

Velem, 2010. február 8.

/: Horváth Miklós sk. :/  
polgármester