

**Tárgy:** 2010. évi költségvetési koncepció

**Tisztelt Képviselő-testület !**

Az Államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. Törvény 70. §-a, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló többször módosított 217/1998.(XII.30.) Kormányrendelet 28. §-ának előírásai szerint az önkormányzat 2010. évi költségvetési koncepcióját az alábbiakban terjesztem elő.

## **AZ ÖNKORMÁNYZAT 2010. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK VÁRHATÓ ALAKULÁSA**

A 2010. évi költségvetési koncepció javaslat készítésekor még nem ismerjük az önkormányzat pénzügyi pozícióit alapvetően meghatározó végleges költségvetési szabályozókat, így az állami költségvetésről szóló törvény elfogadásának hiányában terjesztem a képviselőtestület elé a javaslatomat.

### **Bevételi oldal:**

Bevételi előirányzatok tervezése során a várható saját bevételek, a normatív állami támogatások (amelyek összegeiben és szerkezetében is elképzelhetően jelentős változások lesznek) és a várható pályázati pénzeszközök összegeivel számoltunk.

A **helyi adók** esetén a 2009.évi tényadatokkal számolhatunk, mivel döntés adóemelésről nem született.

A településre jutó helyben maradó **SZJA bevétel** összege – a Magyar Államkincstár tájékoztatása szerint – 42.763.120,- Ft, amely 4,2 millió Ft-tal több a tavalyi bevételnél.

A költségvetési támogatások között a **normatív állami támogatások** tekintetében jelentős csökkenés figyelhető meg, hiszen a Kormány nemzetközi kötelezettségvállalása, hogy 2010-ben 73 milliárd forinttal, vagyis átlagosan mintegy 10 százalékkal visszafogja a települések állami támogatását.

A fajlagos összegek vonatkozásában csökkenés állapítható meg, a lakosságszámtól függő normatívák összege is csökken a lakosságszám folyamatos csökkenése ( 2009.január 1.- adat az alapja a finanszírozásnak, ez 3525 fő ) miatt.

A **központosított támogatások** bevételeit a szociális juttatások kivételével a tavalyi évhez hasonlóan nem tudtuk megtervezni, mivel igénybevételük feltételei később kerülnek meghatározásra. A helyi kisebbségi önkormányzatok támogatása az előző évvel közel azonos összegű, a feladatalapú támogatás még ezután 2009.december 1-ig kell igényelni.

**Fejlesztési bevételek terén** a 2009.év végén eladandó lakások miatt az eddiginél kisebb lakbér bevételre számíthat az önkormányzat, cél lenne a jelenleg üresen álló lakások értékesítése, vagy lakókkal való „ megtöltése”. Fejlesztési bevételt jelent majd az eladott két lakás után fizetett részletek összege ( kb. 700 E Ft ).

Jelentős **pénzmaradvánnyal** nem nagyon számolhatunk, annak pontos összege később állapítható meg.

### **Kiadási oldal:**

A kiadások tervezésénél legfontosabb feladat a költségvetési intézményrendszer működőképességének fenntartása, a város üzemeltetésének biztosítása.

A tervezéskor első helyen kell szerepeltetni a bérek és juttatások kiadásait, valamint azokat a kiadásokat melyek a korábbi évek szerződéseiből, illetve hosszú távú elkötelezettségből származnak.

A **személyi jellegű kiadások** között pluszként kell tervezni a soros lépések fedezetét, a 2010.évben fizetendő jubileumi jutalmak összegét., a **munkaadót terhelő járulékok** terén talán megtakarítás várható az előző évi adathoz képest. Ezen változások okai, hogy a munkaadói járulékok mértéke csökkent - bizonyos jövedelemhatárig - a 2009. évihez képest a hatályos jogszabályok alapján (nyugdíj-biztosítási járulék mértéke 24%, egészségbiztosítási járulék 2%, munkaerőpiaci járulék 1%, a tételes EHO 2010. január 01-jével megszűnik).

A Kormány és a szakszervezetek az egyeztető tárgyalásokat követően 2009. október 15. kötöttek megállapodást, amelynek eredményeként 2010-ben 340 eFt havi bruttó illetményhatárig 98 eFt bruttó összeg jár a közalkalmazottaknak és köztisztviselőknek, amelyre a fedezetet 100%-ban a központi költségvetés biztosítja, tehát nem hiányt növelő tétel.

A köztisztviselői törvény módosulása előírja, hogy minden munkáltatónak ki kell építeni cafetéria- rendszert. A cafetéria-juttatás éves összegét a közszolgálati szabályzat rögzíteni kell. Ennek a keretösszegnek az illetményalap ötszöröse és huszonötszöröse közé kell esnie, s úgy kell számolni vele, hogy ez az éves összeg biztosít fedezetet a munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is.

**Dologi kiadás** a tervezés alapja a 2009.évi tény kiadás lesz, az esetleges áremelkedés %-át figyelembevéve. Az egészségügyi alapellátás Járóbeteg központba történő átköltözése esetén a háziorvosi rendelő épülete alkalmas lenne az okmányiroda elhelyezésére, ezért szeretnénk a költségvetésben 1 millió forintot tervezni ezen épület karbantartási munkáira( villanyvezetékek átfűzése, festés stb.).

**A Társadalmi és szoc.kiadásoknál** a növekedést a különféle szociális ellátások iránti igény növekedése indokolja, nagyon sokan igénylik a rendelkezésre állási támogatást. Ezen szociális kifizetéseket 80-90 %-ban finanszírozza a központi költségvetés.

A polgármesteri működési tartalék tervezése a 2009. évi szinten javasolt ( 500 E Ft).

Az **átadott pénzeszközöknél** hatalmas változás történik az előző évi számadathoz képest, hiszen a Többcélú Kistérségi Társulás fenntartásában átadott iskolához való hozzájárulás itt jelentkezik. Ugyanakkor számolnunk kell majd a civil szervezetek részére megítélt támogatással is. Erre a tavalyi évihez hasonlóan egy keretösszeget kellene költségvetésünkben megállapítani.

Új tétel lesz az önkormányzat költségvetésében a 2009.év végén a Járóbeteg központ önerejére felvett közel 46 millió forintos **hitel évi tőke és kamat törlesztése**. Ennek mértéke még függ attól a döntéstől, hogy milyen időtartamra kívánja a Képviselő-testület nevezett hitel felvenni a Pannonhalma és Vidéke Takarékszövetkezettől.

**Fejlesztések** vonatkozásában próbáltam a fejlesztési bevételeket összevetni azokkal a várható fejlesztési kiadásokkal, melyekre vonatkozóan már elkötelezettségünk van:

Fejlesztési bevételek		Fejlesztési kiadások	
Fejlesztési bevétel ( 2 eladott lakás törlesztőrészletei )	708	Első lakáshoz jutók támogatása	1200
Fejlesztési bevétel ( 2 telek értékesítése)	6400	Fejlesztési hitel törlesztése ( 10 éves hitellel számolva)	7902
Kommunális adó 100%-a	7600	Attila u. ,Árpád u. járda II.részlet	4147
Építményadó 20%-a	840	<b>Iskola felújítás pályázat</b>	
		Pályázatírási díja	1000
Fejl.átvett pénzeszk. ( kölcsön megtérülés )	266	TÉR-HÁLÓ Kft. tervezési ktg.	3600
Első lakáshoz jutók állami támogatása	1200	Pályázati önerő	25000
		<b>Tóthegy pályázat</b>	
Ingyen bérbeadás	8850	Pályázati önerő	13343
Attila u. Árpád u. TEKI	3525	<b>Városközpont felújítás</b>	
Fejlesztési pénzmaradvány	0	Komplex Kft.( tervezés )	1250
		Dexinvest Magyarország Kft. (integrált városfejl.Stratégia)	4375
		Kiviteli tervek készítése	12411
<b>Összesen:</b>	<b>29389</b>	<b>Összesen:</b>	<b>74228</b>

Természetesen a táblázatban kiadási oldalon feltüntetett két önerő, kiviteli terv az adott pályázatok sikerességétől függ.

A fentiek alapján javaslom, hogy a Képviselő-testület a következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót vitassa meg , irányelveket rögzítve a 2010.évi költségvetés I.fordulós tárgyalására.

Pannonhalma, 2009. november 19.

Auerné Tolnai Klára

