

## A 2./2009 ( II/11. ) számú önkormányzati rendelet indoklása.

### **BEVÉTELEK:**

Önkormányzatunk költségvetési bevételeinek főösszege – a felhalmozási bevételeket és a hitelfelvétel állományát is beleértve – 255 004 e Ft, mely az előző évi ( 290 225 e Ft) eredeti költségvetési bevételi előirányzat 87,86 %- a. Hitelállományunk 2008 évben a költségvetés 12,98 %- át, míg 2009. évben nem tervezünk hitel felvételt. A hitelállomány csökkenés forintban kifejezve – 37 671 e Ft. Korábbi 2008. évre áthúzódó hiteltartozás 9 913 e Ft volt, addig 2009. évben hitel tartozás nem terheli költségvetésünket. Hitelfelvételi előirányzatunk pozitív irányú eltolódása az előző években hozott takarékosági döntések hatása.

Az elfogadott 2009. évi költségvetési koncepció alapján önkormányzatunk a bevételek és a kiadások tervezésekor a - legszigorúbb takarékoságot szem előtt tartva – a legteljesebb számbavételre törekedett.

### **Működési bevételek:**

A működési bevételeink 2009. évi előirányzata 153 245 e Ft, mely összeg az előző évi tervezett működési bevételekhez képest 3,5 % növekedést mutat. Bevételeink növekedése az sajátos működési bevételek növekedéséből adódik. A 2009 évi költségvetés bevételeit és kiadásait az előző évi tényadatokra építve számoltuk, természetesen figyelemmel infláció mértékére, központi és helyi döntésekre, helyi adottságokra, gazdasági előrejelzésekre.

Intézményi működési bevételeink (33 587 e Ft) a Ezen a tétel az előző évhez viszonyítva 7,1 % os a bevételi előirányzat csökkenés.

Ezen belül:

A hatósági jogkörhöz köthető igazgatási szolgáltatási díj bevételek tétel ( 713 e Ft) a jogosítvány érvényesítéssel, löfegyver engedélyezéssel, láttelellettel kapcsolatos díjbevételeket tartalmazza. Ez a bevételünk 1,65 %-os csökkenést mutat az előző évi előirányzathoz képest.

A szolgáltatások ellenértéke előirányzatunk összesen: 16 800 e Ft. Mely kisebbrészt a fogászati tevékenység bevételeiből ( 300 e Ft ) nagyobbrészt Zomba Község önkormányzatától származó étkezési díjbevételeiből ( 16 500 e Ft) tevődik össze. . Előző évhez viszonyítva az előirányzat 4786 e Ft-tal nőtt.

A tovább számlázott szolgáltatások ellenértékét (1056 e Ft) a költségvetés bevételi és kiadási oldalán azonos összeggel szerepel ( dologi kiadások között ) . Ezek a szolgáltatások , a telefondíjak, bérelt ingatlanok közüzemi díjainak (gáz, víz, villany) bérlőknek történő tovább számlázását tartalmazzák. Technikai jellegű tétel.

Bérleti és lízingdíj bevételek: ( 3 576 e Ft ) A képviselő-testület döntése alapján az önkormányzat nem lakáscélú épületeinek bérleti díja, a közterület helyfoglalás díja , sportcsarnok terembérleti díja a lakbér bevételek és a földbérelti díjtétel a 2008 évhez viszonyítva nem változtak

Az intézményi ellátási díjak tételsoron a szociális étkeztetés és a vendég étkeztetés díjbevétele szerepel. 2009 –ra ezt 5 264 e Ft-ban irányoztuk elő, míg 2008 évben ez 12 000 e Ft volt. Ezen tételünkön 56,13 % csökkenés várható, ami a Zombai iskola által fizetett térítési díjak továbbszámlázott szolgáltatásként történő szerepeltetéséből adódik.

Alkalmazottak térítése: csak az Polgármesteri Hivatal dolgozóinak térítési díját tartalmazza, melynek összeg az előző évi tervadatokhoz viszonyítva 900 e Ft-tal csökkent.

ÁFA bevételek visszatérülések : 4 599 e Ft ami a tavalyi előirányzathoz képest 106,8 %.

Hozam és kamatbevételek : 2009-ban 79 e Ft-tal építettük be.

### **Önkormányzatok sajátos működési bevételei:**

Az önkormányzat sajátos működési bevétele 119 658 e Ft, mely tartalmazza a helyi adó bevételeket. ( vállalkozók kommunális adóját, iparüzési adót, valamint a magánszemélyek kommunális adóját) A helyi adók közül az előző évi tervhez képest csak a magánszemélyek kommunális adójánál terveztünk csökkenést ( 1600 e Ft ) a tényleges teljesítéshez viszonyítva. 2009-től bevezetésre került az idegenforgalmi adó, ami a kommunális adó csökkenését kompenzálja.

Az átengedett központi adókon belül az SZJA adótétel ( helyben maradó rész, jövedelemkülönbség mérséklés együtt) 70 258 e Ft. Ez az összeg 1 835 e Ft –al több, mint az előző évi eredeti előirányzat. A helyben maradó rész ( közigazgatási területre kimutatott személyi jövedelemadó 8 %-a ) 605 e Ft-tal lett több.

### **Támogatások:**

Nomatív állami hozzájárulások:

A támogatások összege a tavalyi évhez képest 33 968 e Ft. A normatív állami hozzájárulás 1 591 e Ft – al több az előző évhez képest, ami 1,74 % növekedést jelent. Ennek oka magasabb létszámra igényeltük a szociális étkezésre és a házi segítségnyújtásra a normatívát.

Központosított támogatások: A Cigány Kisebbségi Önkormányzat 2009. évi költségvetési támogatása 571 e Ft.

A normatív, kötött felhasználású támogatásokat (12 591 e Ft) 8,48 %-al alacsonyabb összegben tervezzük, mint az előző évben. Ennek oka , a szociális segélyben részesülők után csak 80 %-os támogatást kapunk.

### **Felhalmozási és tőkejellegű bevételek:**

Az értékesítést ebben az évben nem terveztük.

### **Támogatás értékű működési bevétel:**

Az Egészségbiztosítási Pénztártól az egészségügy finanszírozására átvett - tervezett - támogatás összege 25 076 e Ft. Ez az összeg, valamint a tervezett saját várható bevétel (jogosítvány érvényesítés, lőfegyver, fogászati díj 870 e Ft bevétele) 84,07 %- át fedezi

egészségügyi feladataink kiadásainak, a fennmaradó 15,93 % forrást önkormányzatunk biztosítja saját költségvetése terhére ami 4 915 e Ft .

#### **Támogatás értékű felhalmozási bevétel:**

A tanyagondnoki autó pályázati elszámolása 2009. évet érinti. A pályázati összeget , 6 989 e Ft-ot terveztünk bevételként.

#### **Működési célú pénzeszköz átvétel**

Működési célú pénzeszköz átvételünk 5 040 e Ft melyet a Társadalmi Ellenőrző és Információs Társulástól kapunk.

#### **Hitelek**

Összönkormányzati kiadásaink a 2009-es tervezés alapján nem haladják meg bevételeinket, ami azt jelenti, hogy költségvetésünket egyensúlyba hozásához nem kell működési célú hitelt felvenni. Előző évi működési célú hitel eredeti előirányzata 37 671 e Ft volt. A hitelállomány csökkenés mutatja, hogy már érezhető az előző évek takarékosági döntéseinek és az idei tervezéskor követett szigorú takarékoság hatása.

#### **Pénzforgalom nélküli bevételek.**

A Polgármesteri hivatal pénzmaradványának pontos összege csak a zárszámadást (állammal szembeni elszámolást) követően lesz ismert, de előzetes kalkulációk alapján 17 524 e Ft felhalmozási célú pénzmaradvány beépítésre kerül a felhalmozási bevételeink közé.

#### **KIADÁSOK:**

A **személyi juttatások** tervezésénél figyelembe vettük a 2009. évre vonatkozó jogszabályi változásokat. Soros lépéseken kívül bérfejlesztést csak a törvényi előírásoknak megfelelően tervezünk. A személyi juttatások főösszege 66 146 e Ft, mely az előző évi tervhez képest 13,89 %-al csökken, az alkalmazotti létszám csökkenése valamint a 2009. évi havi keresetkiegészítést nem kell eredetiben tervezni..

Jutalomra a polgármesteri hivatalnál a rendszeres személyi juttatások 2 %- át tervezzük

A jubileumi jutalom tervezett összege 280 e Ft.

Az alkalmazottak étkezési hozzájárulását - a képviselő-testület határozata alapján- építjük be a költségvetésbe, melynek összege étkezési utalvány igénylése esetén 5.000 Ft/fő/hó, készétel vásárlása esetén 10.000 Ft/fő/hó, köztisztviselők esetében ezen összegek 6000 Ft / fő / hó ill. 12 000 Ft / fő / hó

Ez évben esedékes a munkaruha juttatást melyet két évente biztosítunk dolgozóinknak.

A Cigány Kisebbségi Önkormányzat bér és járulék költséget nem tervezett.

**A dologi kiadások tervezett összege** 87 693 e Ft. Összességében az előző évi terhez képest 4 740 e Ft- al csökkent. A polgármesteri hivatal kiadási előirányzata 87 322 e Ft (előző évi terv 94,25 %- a az összeg intézmény dologi kiadásainak összesítése miatt), a Cigány Kisebbségi Önkormányzat dologi kiadása 371 e Ft (előző évi terv 115,2 %- a).

A dologi kiadások tételen az előző évi tényadatokból indultunk ki és ezzel számoltunk, kivéve a gázszolgáltatási díjakat, ahol a 2008. évi terv adatokat vettük figyelembe, a víz és

csatornadíjakat, ahol 6,8 % –os az előirányzat emelés. A készlet beszerzéseknél, szolgáltatásoknál csak a legszükségesebb kiadásokat tervezzük.

A dologi kiadások tartalmazzák a készlet beszerzéseket 26 161 e Ft összegben (gyógyszer, irodaszer, nyomtatvány, könyv, tüzelőanyag, tüzelőanyag, kis értékű tárgyi eszközök),

A szolgáltatások jogcím a gázszolgáltatás díját, vízszolgáltatási díjakat, áramszolgáltatási díjakat, telefondíjat, kommunikációs szolgáltatások díját, vásárolt élelmezést, szállítási szolgáltatást, karbantartást és egyéb szolgáltatásokat tartalmazza. A dologi kiadásokon belül a szolgáltatások kiadási előirányzata 47,59 %.

#### A kiküldetés, reprezentáció

A tételen a Polgármesteri Hivatalnál a házi orvosok fix összegű kiküldetési költségtérítésének, a védőnők saját gépkocsi használata költségtérítésének ( 3 Ft/km, üzemanyag költség ) fedezete, a bejáró dolgozó utazási költségtérítésének ( 9 Ft/ km) fedezete szerepel. Itt tervezzük továbbá az eseti saját gépkocsi használat költségtérítését, valamint a reprezentációs költségek előirányzatát.

#### Egyéb folyó kiadások:

Az egyéb folyó kiadások tervezett összege 7 409 e Ft. A folyó kiadások az előző évi maradvány elszámolását, rehabilitációs hozzájárulást, munkáltatói SZJA- t, különféle adókat, díjakat, kamatkidadásokat tartalmazza. Az előirányzat e tételen az előző évi tervezett előirányzathoz viszonyítva 813 e Ft al nőtt. Oka szintén a befizetendő díjak emelkedése.

#### Támogatás értékű működési kiadások:

Tűzoltóság Szekszárd	601 e Ft
EÜ Gondnokság Szekszárd ( ügyelet )	807 e Ft
	-----
	<b>1408 e Ft</b>

Ide terveztük a Zomba Intézményi Társulásnak járó összeget is. Ez két részből áll, az u. adminisztrációs költségből ( 3 000 e Ft), ill. a működéshez nyújtott támogatásból ( 18 764 e Ft).

#### Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre:

Szülői Munkaközösség ( óvoda )	40 e Ft
Szülői Munkaközösség (iskolai) Tengelic	40 e Ft
Polgárórság Tengelic -Szőlőhegy	80 e Ft
Polgárórság Tengelic	80 e Ft
Nyugdíjas Klub Tengelic	60 e Ft
Nyugdíjas Klub Tengelic – Szőlőhegy	60 e Ft
Tengelici Sportkör	1.600 e Ft
Rolocate Kézilabda Egyesület Tengelic	260 e Ft
Felnövekvő Nemzedékért Alapítvány Tengelic	139 e Ft
Horgászgyesület Tengelic	50 e Ft
Közbiztonsági Alapítvány	60 e Ft
	-----
Összesen:	<b>2 649 e Ft</b>

## **Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás**

A társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatásra a Polgármesteri Hivatalnál összesen 17 546 e Ft előirányzatot tervezünk. Ez az összeg az előző évi előirányzatnál (17 782 e Ft) 236 e Ft-tal kevesebb.

A tervezett juttatások részletezése az alábbi:

### **Központosan támogatott juttatások:**

Rendszeres szociális segély (80 %)	11 000 e Ft
Időskorúak járadéka (90 %, '100 %)	445 e Ft
Lakásfenntartási támogatás (90 %)	1 900 e Ft
Ápolási díj (90 %)	1 466 e Ft
Személyes szabadság korl. miatti kárpótlás (100 %)	47 e Ft
	-----
	14 858 e Ft

### **Nem támogatott önkormányzati juttatások:**

Pénzbeli átmeneti segély	50 e Ft
Pénzbeli temetési segély	60 e Ft
Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	50 e Ft
Rendk.gy.védelmi tám. gyermek születése miatt	400 e Ft
Ápolási díj (nem normatív)	1368 e Ft
Rendkívüli természetbeni GYV támogatás	110 e Ft
Természetben nyújtott átmeneti segély	50 e Ft
Köztemetés, közgyógyellátás	600 e Ft
	-----
	2 688 e Ft

Összesen: 17 546 e Ft

## **Ellátottak pénzbeli juttatásai:**

Az ellátottak pénzbeli juttatásai jogcímen a polgármesteri hivatal költségvetésében 430 e Ft a tervezett kiadás, melyet a Bursa Hungarica ösztöndíj kiadásaira tervezünk.

## **Felhalmozási kiadások:**

A felhalmozási kiadások előirányzatait részletesen a 6. sz. melléklet tartalmazza.

## **Tartalékok:**

Működési célú általános tartalék a helyi önkormányzat költségvetésében 740 e Ft.

Felhalmozási célú tartalékunkat 100 e Ft-ban állapítjuk meg.

### **Hitelek törlesztése:**

Előző évről áthúzódó felhalmozási hiteltörlesztésünk van. A hitel lejáratára 2012.

### **Mérleg**

A 2. sz. melléklet az önkormányzat kiadásait és bevételeit, működési és felhalmozási bontásban mutatja be. A működési bevételek és kiadások főösszege 226 177 e Ft, a felhalmozási bevételek és kiadások főösszege pedig 28 827 e Ft. A felhalmozási kiadások összege a költségvetés főösszegének 11,3 %-a.

Tengelic, 2009. február 10.

Gáncs István s.k.  
polgármester

Tolnai Lászlóné s.k.  
jegyző