

ELŐTERJESZTÉS

Hejőbába Községi Önkormányzat 2009. évi költségvetésének végrehajtásához

Tisztelt Képviselő – testület !

A társadalmi-gazdasági és infrastrukturális szempontból elmaradott települések jegyzékében településünk, Hejőbába is megtalálható, az erről szóló 240/2006.(XI.30.) Korm. rendeletben. Hejőbába jogszabályban rögzítetten a hátrányos helyzetű települések közé tartozik, elsősorban a szennyvízelvezető rendszer hiánya miatt.

Jelentős a munkanélküliek – főleg az alacsony iskolai végzettségű, szakképzettséggel nem rendelkezők – aránya, de ez a szám csökkenő tendenciát mutat, mert ugyanezen jogszabály már nem sorolja az országos átlagot 1,75-szörösen meghaladó munkanélküliségi rátával rendelkező települések közé.

Nagy a hátrányos és halmozottan hátrányos helyzetű családok és a bennük élő gyermekek száma. Magas és egyre növekvő mértékű a településen élő idősokorúak aránya is. Meglehetősen kedvezőtlen tehát a lakónépesség összetétele.

A Magyar Köztársaság 2009. évi költségvetéséről szóló 2008. évi CII. törvény határozza meg azokat a normatív, kiegészítő és központosított állami hozzájárulásokat, valamint megosztott bevételeket, amelyek fedezetet nyújthattak a kötelező és önként vállalt önkormányzati feladatok ellátásához az elmúlt költségvetési évben.

Az infrastrukturális és egyéb hátrányok ledolgozására, a működési feltételek javítására az önkormányzat 2009. évi költségvetése - a szinten tartáshoz szükséges fedezet kivételével - nem tudott megfelelő forrásokat biztosítani. Az ehhez szükséges fedezet kizárólag pályázatok útján volt előteremthető.

Az önkormányzati feladatellátás általános értékelésével kapcsolatban el kell mondani, hogy a község intézményeinek (iskola, óvoda, konyha, művelődési ház) működtetéséhez a központi költségvetésből normatív és egyéb jogcímen kapott állami támogatások nem elegendők, ahhoz egyre jelentősebb önkormányzati többletforrás szükséges. A kötelezően ellátandó feladatokon kívül többletfeladatok ellátása a rendelkezésre álló forrásokból nem lehetséges. Az előzőekben említett oktatási feladatok megfelelő szintű ellátásához a kistérségi normatíva, mint többletbevételi forrás, amelyből az intézményfenntartó társulás 18.500 eFt-hoz jutott, is kevésnek bizonyult és az önkormányzatnak saját bevételei terhére kb. 30 % forrást kellett biztosítani. Megállapítható tehát, hogy a többcélú kistérségi társulás keretében végzett oktatási közszolgáltatás szakmai és gazdálkodási eredmény szempontjából is csak az alapvető feladatellátáshoz volt elegendő.

Az államháztartásról szóló törvény, valamint a végrehajtására kiadott kormányrendelet tartalmazza az önkormányzatok zárszámadási rendeletének szerkezetére és tartalmára vonatkozó részletes szabályokat. Ezen jogszabályok és az önkormányzat költségvetését befolyásoló helyi rendeletek, valamint a Képviselő – testület által elfogadott költségvetési irányelvek figyelembe vételével készítettük el az önkormányzat 2009. évi költségvetésének végrehajtásáról a zárszámadási rendeletünket.

Az elmúlt évben a magyar inflációs ráta a KSH adatai szerint 4,3 % volt.

A központi költségvetés és az önkormányzatok központi költségvetési kapcsolatokból származó forrásai 2009-ben az előző évi előirányzathoz képest szinten maradtak.

A dologi jellegű működési kiadások szinten tartásához 2009-ben is folytatódott az önkormányzatok saját bevételeinek folyamatosan növekvő mértékű bevonása a kötelező állami feladatok ellátásába.

A költségvetés végrehajtása során arra törekedtünk, hogy a kötelező önkormányzati feladatok ellátásához, valamint a 2009. évre tervezett fejlesztési kiadásokra a fedezet rendelkezésre álljon.

Önkormányzatunk költségvetése **2009. évben** összesen **386.045** eFt bevétellel és **381.502** eFt kiadással teljesült. A költségvetés elfogadásakor tervezett **5.000** eFt-tal szemben a helyesbített pénzmaradvány összege **1.186** eFt. A módosított pénzmaradvány a tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai szerint **8.623** eFt. A pénzmaradvány változásait a működésképtelen önkormányzatok részére kiírt pályázaton elnyert 5.000 eFt és a feladat mutatószám változásai okozták a kincstár által közölt adatok alapján. Nehézséget okozott, hogy a pályázati finanszírozás a 2009. évben került elutalásra, de önkormányzatunk számláján csak 2010-ben jelent meg, ennek ellenére a 2009. évi zárszámadásban kell elszámolni vele pénzmaradványként. Ezek a pénzmaradványok változásának tartalma és okai.

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2009. ÉVI BEVÉTELEI

1./ Saját bevételek

Helyi adók

Iparűzési adó

Községünkben elsősorban kisvállalkozások működnek, főként a vendéglátás és a kereskedelem területén, ehhez igazodnak adóbevételeink is. Az iparűzési adó bevétel 2009. évben 4.861 eFt-ban teljesült, amely mintegy 1.500 eFt-tal növekedett a 2008. évben teljesült bevételi szinthez képest.

Magánszemélyek kommunális adója

A magánszemélyek kommunális adója lenne hivatott fedezni a lakossági kommunális hulladék szervezett elszállításának költségeit, illetve még elősegíteni a településtudásággal kapcsolatos feladatok megoldását. A vonatkozó helyi rendeletben megállapított és a 2009. évben 8.500,-Ft-ra változtatott adómérték az emelés csekély mértéke miatt (a lakosság teherbíró képességének csökkenése indokolta az emelés mértékét) a hulladékszállítási feladatokra is csak részben nyújtott fedezetet. 2009. évben ezen a jogcímen 4.099 eFt bevétel származott az önkormányzatnak.

A helyi adóbevételekből a 2009. évben összesen 8.960 eFt bevétel realizálódott.

Intézmények működési bevételei

Óvodai, iskolai étkeztetésből, illetve a munkahelyi vendéglátásból származó bevételek tartoznak e körbe, valamint az egyéb működési bevételek között kell megemlíteni az ingatlanok bérbeadásából származó bevételeket, az igazgatási tevékenységgel kapcsolatos díjakat, valamint ide soroljuk még a kamatbevételeket is. Az intézmények működési bevételei összesen 9.154 eFt-ban teljesültek, ez a bevétel elmarad a tavalyi szinttől és jelentősen a tervezettől, köszönhetően annak, hogy egyre többen részesülnek ingyenes étkezésben.

A felhalmozási és tőkejellegű bevételek – részletezve a rendelet 2/b. számú mellékletében – 45.312 eFt – ban teljesültek, ebből európai uniós forrásból 13.479 eFt származik. Az uniós forrás pályázaton elnyert támogatás, amelyet a polgármesteri hivatal felújítására és akadálymentesítésére fordított az önkormányzat.

Hazai forrásból valósulhatott meg az általános iskola vízhálózatának (ivó- és szennyvíz), villamoshálózatának és 6 db tanterem padozatának megújulása 14.920 eFt összegű pályázati támogatással. Ehhez a beruházáshoz az önkormányzatnak 10%-os mértékű saját forrást kellett biztosítania, mert a támogatási szint 90 %-os volt.

2./ Átengedett, megosztott bevételek

Személyi jövedelemadó

Változatlan a személyi jövedelemadó átengedés 40 % - os mértéke és a lakóhelyen maradó rész nagysága is, amely a 2009. évben 8 % volt.

A személyi jövedelemadóból (átengedett és differenciált) 2009. évben 70.870 eFt-os összeg illette meg önkormányzatunkat.

Gépjárműadó

2009. évben a gépjárműadóból származó bevétel 4.296 eFt volt.

Bírságok, pótlékok

A költségvetés bevétele ebből 242 eFt volt.

3./ Átvett pénzeszközök

Az egészségbiztosítótól átvett pénzeszközök a 2009. évben 4.306 eFt-ban realizálódtak. Ide tartozik a védőnői szolgálat finanszírozása, valamint az iskola-egészségügyi feladatokra nyújtott támogatás.

Az elkülönített állami pénzalapoktól átvett pénzeszközök nagysága 6.361 eFt volt, amelyet önkormányzatunk a gyermekvédelmi támogatás kifizetéséhez és a mozgáskorlátozottak részére fizetendő támogatáshoz, valamint ösztöndíjak finanszírozásához vett át. Tartalmazza ez az összeg a hivatal egyik dolgozójának 10 havi bértámogatását is, amelyet regisztrált munkanélküli foglalkoztatása miatt vehettünk igénybe.

Az egyéb átvett pénzeszközök nagysága 18.998 eFt volt. Ez az európai parlamenti képviselők választásának lebonyolítására nyújtott összegekből, valamint a kistérségtől az oktatási társulásra illetve a gyermekjóléti szolgáltatásra a társulás tagjaitól (Hejőkürt, Oszlár települések) származó bevételekből áll.

4./ Állami hozzájárulás

Az állami hozzájárulás (iskolai, óvodai normatívák, szociális és gyermekjóléti, valamint helyi közművelődési feladatokhoz, közcélú foglalkoztatáshoz stb.) önkormányzatunkat megillető mértéke 2009. évben összesen 206.872 eFt-ban teljesült.

A 2009-ben a tiszaujvárosi székhelyű Területfejlesztési Társulástól felvett 3.000 eFt összegű kölcsönből 250 eFt került visszafizetésre.

Az előzőekben felsoroltak alapján Hejőbába Községi Önkormányzat költségvetési bevétele 2009. évben 386.045 eFt összegben realizálódott.

A rendelkezésre álló források alakulását figyelembe véve Hejőbába Községi Önkormányzat kiadásai 2009. évben az alábbiak szerint alakultak:

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2009. ÉVI KIADÁSAI

Az önkormányzat kiadásait önállóan határozza meg a törvényi előírásoknak megfelelően, figyelemmel a központi és a helyi bevételei alakulására.

A felhalmozási célú kiadásokat az ilyen célú bevételek határozták meg.

A személyi juttatások összesen 160.735,- eFt-os összeggel teljesültek. A társadalombiztosítási és a munkaadói járulék június 30. napjáig az előző évi 29 %, illetve 3 % volt. Ezt követően 27%-ra csökkent. Az egészségügyi hozzájárulás összege 1.950,- Ft/fő/hó.

1./ Működési kiadások

Személyi juttatások és dologi kiadások

A polgármesteri hivatal költségvetésében személyi juttatásokra **27.131,-** eFt-ot használtunk fel, amely tartalmazza az önkormányzati képviselők tiszteletdíjának összegét is. A havi rendszerességgel járó juttatások, az egy havi külön juttatás, az esedékes jubileumi jutalmak stb. tartoznak e körbe. A járulékok nagyságrendje a korábban leírtak alapján került meghatározásra és így **7.533,-** eFt összeggel számolhattunk.

A dologi kiadásokra **8.382,-** eFt-ot használtunk fel, amellyel a hivatal zavartalan működése biztosítható volt.

Oktatási feladatok

Az általános iskola, napközi otthonos óvoda, valamint a konyha működésével kapcsolatban az önkormányzat aktuális évi költségvetése tartalmazta azon kiadási előirányzatokat, amelyek az intézmények zavartalan üzemeltetését és feladatellátását voltak hivatottak biztosítani.

Személyi kiadásokra 112.599,- eFt-ot, a járulékokra 32.405,- eFt-ot, míg a dologi kiadásokra 36.989,- eFt összeget biztosított a 2009. évi költségvetésünk.

Szociális ellátások

A társadalom- és szociálpolitikai juttatások kis mértékben, de növekedtek. Szociális juttatásokra az önkormányzat költségvetése **53.951,-** eFt összeget biztosított.

Havi rendszerességgel biztosított ellátások:

- rendelkezésre állási támogatásra 17.484,- eFt-ot,
- rendszeres szociális segélyre és egészségkárosultak segélyére 14.772,- eFt-ot,
- rendkívüli gyermekvédelmi támogatásra 2.500,- eFt-ot,
- időskorúak járadékára 2.666,- eFt-ot,
- ápolási díjra (normatív és helyi) 3.804,- eFt és
- lakásfenntartási támogatásra 6.716,- eFt –ot biztosított a költségvetésünk

Eseti pénzbeli ellátások:

- | | |
|---|-------------|
| • átmeneti segély | 677,- eFt, |
| • temetési segély | 157,- eFt, |
| • beiskoláztatási támogatás (közép- és felsőfokú oktatási intézményben tanuló diákok részére) | 339,- eFt, |
| • óvodáztatási támogatás | 210,- eFt, |
| • tankönyvtámogatás | 2.605,-eFt, |
| • óvodások és iskolások étkezési hozzájárulása | 310,-eFt, |
| • idősek étkezési hozzájárulása | 777,-eFt, |
| • BURSA HUNGARICA | 505,- eFt |
| • mozgáskorlátozottak támogatása | 294,- eFt |

A szociális ellátások terén ezen összegek biztosították az alapfeladatok ellátását.

Működési célú pénzeszközátadás

Ezen szakfeladathoz tartozik többek között a különböző alapítványok, valamint a sportegyesület, a polgárőr egyesület és a nyugdíjas egyesület támogatása, az erre költött összeg 2009-ben 2.037,- eFt volt.

Támogatás értékű működési kiadás

Itt kell elszámolni a rendőrség támogatására, különféle társulások (a többcélú kistérségi társulás tagdíja) és a katasztrófavédelem részére biztosított hozzájárulást, illetve az orvosi ügyeleti díjat, amelyet a mezőcsáti rendelőintézetnek utaltunk havi rendszerességgel. Az oktatási társulásban Nemesbikk Önkormányzata részére átadott pénzeszközök elszámolása is itt történik. Az önkormányzat 2009. évi költségvetése e feladatokra összesen 10.641,- eFt biztosított.

2./ Felhalmozási kiadások

Az önkormányzat 2009. évi költségvetésében a fejlesztési célú kiadások 43.187,- eFt-ban teljesültek. Ebből felújítás 33.316,- eFt. Pályázaton elnyert támogatás felhasználásával elkészült az iskola részleges felújítása (víz- és áramhálózat, tantermek padozata) és a polgármesteri hivatal belső felújítása és akadálymentesítése.

Saját forrásból megvalósult 1.859,- eFt összegben az urnafal megépítése a köztemetőben, amelyet a diszkont kincstárjegyben lévő megtakarításból (óvoda épületének eladásából fennmaradt összeg) finanszíroztunk.

A karbantartási feladatok ellátására a költségvetésünk elegendő fedezetet biztosított.

A 2009. évi költségvetésben tervezett 24 millió Ft-os hiány ledolgozása az év végére sikerült és a költségvetés egyensúlyának megteremtésével hiány nélkül, de hitel felvételével zárhattuk az évet. A hitelállományunkból 17.743,- eFt a fejlesztési célú hitel. A kistérségtől igénybevett fejlesztési kölcsön maradvány összege 2.750,- eFt. A hiány csökkentésében szerepet játszott a működésképtelen önkormányzatok támogatására elnyert 5.000,- eFt.

Az értékpapírban (diszkont kincstárjegy) megtakarított 5,3 millió forintból a 2009. évben 1.907,- eFt fejlesztési célú kiadásra került bevonásra, a fennmaradó 3.393,- eFt forgatási célú megtakarítás.

Az önkormányzat vagyona a 2008. évi zárómérleghez képest 21.432,- eFt-tal növekedett a fejlesztési beruházások eredményeként.

Kérem a Tisztelt Képviselő – testületet, hogy az önkormányzat 2009. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet tervezetét tárgyalja meg és fogadja el.

Hejőbába, 2010. április 1.

Tisztelettel:

Juhász Barnabás
polgármester