

Előterjesztés Tolna Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2009. február 12-i rendkívüli ülése I. napirendi pontjához

Az önkormányzat 2009. évi költségvetése

Előadó: dr. Sümegi Zoltán polgármester

Véleményezi: valamennyi bizottság
Mözs Településrészi Önkormányzat

Tisztelt Képviselő-testület!

Tolna Város Önkormányzatának 2009. évi költségvetését az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény, az államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998. (XII.30.) Kormány rendelet 28. §-ban foglalt előírások alapján valamint a Képviselő-testület költségvetési koncepciója alapján készítettük el.

A rendelet-tervezet 1. sz. melléklete tartalmazza a város önkormányzatának 2009. évi összevont mérlegét. A 2/1. sz. melléklet a Wosinsky Mór Oktatási Intézmény bevételi és kiadási előirányzatait a 2/2 sz. melléklet a Polgármesteri Hivatal bevételi, kiadási előirányzatait a 2/3. az. melléklet a Családsegítő Központ részben önálló intézmény 2/4. sz. melléklet a Bezerédj Pál Szabadidőközpont és Könyvtár részben önálló intézmény, a 2/5, és 2/6 pedig a Cigány, valamint a Német Kisebbségi Önkormányzatok bevételi és kiadási előirányzatait.

A költségvetési rendelettervezet elkészítése, a bevételek és kiadások előirányzatainak meghatározása a hatályos jogszabályi rendelkezések figyelembe vételével történt. A képviselő-testületi ülést megelőzően a rendelettervezettel kapcsolatos egyeztetések a jogszabályi követelményeknek megfelelően lezajlottak.

Tolna Város Önkormányzatának 2009. évi költségvetés főösszege 3.538.018 eFt.

Bevételek

I. Önkormányzatok működési bevételei

Az Intézményi működési bevételek az intézmények szolgáltatási-, térítési díjak, bérleti díjak bevételeit tartalmazzák, továbbá ÁFA visszatérülést, valamint kamatbevételeket. Az előző évihez képest jelentős bevétel növekedés tapasztalható, melyet részben a koncessziós díjhoz kapcsolódó ÁFA-bevétel, részben a kibocsátott kötvény lekötése után realizálható kamatbevétel eredményez. A kiemelkedő összegű kamatbevételt két tényező eredményezi. Egyrészt az óvadék betét kedvezőbb kamatozására történő átütemezése 2009. I. negyedévi lejáratot eredményez, melyből 49,8 mFt kamatbevétele származik az önkormányzatnak. Másrészt a jegybanki alapkamat emelkedése maga után vonta a lekötött betétek után fizetendő kamat emelkedését is. Ezen tényezők hatására 2009. évben 130,0 mFt kamatbevétel várható. A jelenlegi CHF árfolyam nem teszi lehetővé a deviza opciós ügyletek kötését, így ezen ügyletekből származó bevétellel nem kalkuláltunk.

A helyi adók tervezésekor figyelembe vettük a kommunális adóbevétel 2008. évi teljesítését és a behajtással elérhető adóbevétel összegét.

A 2008. évben fizetett adóelőleg, az autópálya kivitelezésében közreműködő vállalkozások által fizetett feltöltés összegét, valamint a 2009. évre prognosztizált gazdasági visszaesés hatását együttesen vizsgálva 180.000 eFt. Helyi iparüzési adóbevételt terveztünk.

A Személyi jövedelemadóból származó bevételünket a Költségvetési tv. és a Magyar Államkincstár adatközlése alapján határoztuk meg. A Helyben maradó rész 126.380 eFt. a Kiegészítés (jövedelem-differenciálódás miatt) 244.934 eFt.

Gépjárműadó bevételt a 2007. év január 1-től megváltozott - személygépjármű teljesítményalapú - adózási rendszert figyelembe véve, a kivetési állomány és a 2008. évi teljesítés ismeretében 68.000,-eFt. bevételt tervezzük.

II. Támogatások

Normatív állami hozzájárulások összege a Magyar Államkincstár által közölt adatok alapján 485.788 eFt.

Központosított előirányzatok között tervezzük a Kisebbségi önkormányzatok működési támogatását 1.550 eFt-ot.

A Normatív kötött felhasználású támogatásokban mutatkozó jelentős emelkedés a 2009. évre bevezetett közcélú foglalkoztatás változás és a magasabb összegű ellátások /11.sz. melléklet/ visszaigényelhető részéhez kapcsolódik.

III. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek

Felhalmozási és tőkejellegű bevételek között a Képviselő-testületi döntéseknek, valamint az aláírt szerződéseknek megfelelően a 970/91 hrsz. telek, a laktanyai ingatlanok, a Hősök terei óvoda, a homokbánya értékesítéséből összesen 167.850 eFt bevételt terveztük. A vízközművek koncesszióba adásából 573.000 eFt díjbevétel várható.

IV. Véglegesen átvett pénzeszközök

A Támogatás értékű működési bevételek tervezésénél a MEP finanszírozás 36,0 mFt. összegével, a Társközségektől ügyeletre 9,3 mFt, a Családsegítés feladataira átvett 2,9 mFt. és a Társulástól gyermekjóléti, családsegítő feladatok, házi segítségnyújtás és a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás ellátására átvett 13,9 mFt. összegét. Valamint a Kisebbségi Önkormányzatok támogatását vettük figyelembe.

A Támogatás értékű felhalmozási bevételek összege a TEUT 2008 pályázathoz kapcsolódó támogatást tartalmazza, mely lehívását már kezdeményeztük.

V. Finanszírozás bevételei

2009. évi költségvetés tervezésénél meg kell határozni azt a hitelösszeg nagyságát, amely felvétele esetén nem ütközik a törvény előírásaiba, önkormányzatunk teherbíró képességét nem haladja meg, és minimálisan szükséges a zavartalan gazdálkodáshoz, valamint a beruházások megvalósításához. A költségvetésben sem működési hitel felvételekén kimutatott működési hiány, sem felhalmozási hitelfelvételként kimutatott felhalmozási hiány nem szerepel.

Kiadások

I. Működési kiadások

A költségvetési hiány csökkentése érdekében a közszférában dolgozók 13. havi illetményének finanszírozása módosításra kerül, valamint nem kerül sor bérfelzárkózásra. Ezen intézkedések ellenére a személyi juttatások előirányzata jelentős emelkedést mutat. A Közcélú foglalkoztatás változása az előzetes kalkulációk szerint mintegy 50.354 eFt személyi juttatások és járuléki kiadást von maga után.

A Dologi kiadások emelkedését a koncessziós díjbevétel és a homokbánya értékesítés után keletkező 130.600 eFt összegű ÁFA befizetési kötelezettségünk eredményezi.

A kiadások között emellett jelentős összegű az energiahordozók, közterület megvilágításra és parkfenntartásra és útkarbantartásra tervezett kiadások.

Egyéb folyó kiadásokban jelentős összeggel szerepelnek az Önkormányzat kötvénykibocsátása után járó kamatterhek. A Tolna I. kötvény 6 havi LIBOR CHF + 0,3 % kamatfelárral, a Tolna II. kötvény 6 havi LIBOR CHF + 0,25 % kamatfelárral került kibocsátásra. A Svájci Jegybank által többlépcsőben végrehajtott kamatvágás eredményeként a frank alapkamat 0,5 %-ra csökkent. Az alapkamat vágás svájci frankban számított kamatkidrás csökkenést eredményezett, azonban a forintban bekövetkezett jelentős gyengülés a konverzió során hasonló mértékű kiadás növekedést vont maga után. Az előrejelzések további 25 bázispontos alapkamat csökkenéssel kalkulálnak. Ennek ellenére - figyelembe véve a pénzügyi és reálgazdasági folyamatok kiszámíthatatlanságát - a kötvény után fizetendő kamatterhet biztonságos szinten, 60,0 mFt összegben terveztük.

Társadalom és szociálpolitikai juttatások továbbra is nagy terhet jelentenek önkormányzatunknak. A jogszabályoknak megfelelően 2009. évre 150.071 eFt juttatás, valamint 5.096 eFt ápolási díj utáni járulék fizetése várható.

Központi költségvetésből visszaigényelhető 119.780 eFt, önkormányzatunkat a különbözet terheli.

II. Felhalmozási kiadások

Felhalmozási kiadások és pénzügyi befektetések részletezését a 3. sz. melléklet tartalmazza.

III. Végleges pénzeszközátadások, támogatások

A tájékoztató táblázat tartalmazza a 2009. évre tervezett támogatások részletét. A Tolnai Tudásért Alapítvány a Raiffeisen Bank Zrt-vel történt megállapodás alapján továbbra is 1,0 mFt. támogatásban részesül. A korábbi évektől eltérően jelenleg a sportegyesületek támogatására a tartalékok között különítettünk el 8.000 eFt-ot. A sportkoncepció tárgyalása során elfogadott sportfinanszírozás után az előirányzat a Képviselő-testületi döntésnek megfelelően átvezetésre kerül.

IV. Tartalékok

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. tv. 73. §. (2) bek. alapján az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására 15.000 eFt Általános tartalékot képeztünk. A Működési céltartalékok között 2009. évre 42.250 eFt-ot, a Fejlesztési

céltartalékok között 1.249.962 eFt-ot különítettünk el. A tartalékok cél szerinti részletezését a tájékoztató táblázat tartalmazza.

V. Hitelek törlesztése

Az elmúlt évek során igénybevett rövid és hosszú lejáratú felhalmozási hitelek kiváltására 2007. évben az Önkormányzat, hosszúlejáratú kötvényt bocsátott ki 1.800.000,-eFt értékben. A kötvények türelmi ideje 5 év, így visszaváltási kötelezettség 2009. évben nem keletkezik.

A kötvénykibocsátással elért kamatmegtakarítás hatására, valamint a lekötött betét által realizált kamatbevétel összegével, visszafogott gazdálkodás mellett a 2009. évi költségvetés egyensúlya külső forrás igénybevétel nélkül biztosítható.

Kérem a T. Képviselő-testület tárgyalja meg az előterjesztést és fogadja el a rendelet-tervezetet.

T o l n a, 2009. február 9.

dr. Sümegi Zoltán
polgármester