

**Süttö Községi Önkormányzat 2 /2011. ( II.18.)  
rendeletének indokolása  
Süttö Község Önkormányzatának 2011. évi költségvetéséről**

**RÉSZLETES INDOKOLÁS**

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. törvény (továbbiakban: Kvt.) rendelkezései, a Süttö Község Önkormányzat 2010. évi költségvetési koncepciójáról szóló 106/2010. ( XII.14.) számú Kt. határozat, valamint a költségvetési gazdálkodást érintő korábban meghozott Képviselő-testületi döntések figyelembe vételével készítettük el az önkormányzat 2011. évi költségvetésének tervezetét, melyet a következők szerint terjeszték a Képviselő-testület elé:

A költségvetési rendelet tervezet Képviselő-testület elé történő terjesztését megelőzően a jogszabályok által előírt egyeztetéseket végrehajtottuk.

***Bevételi előirányzatok***

**BEVÉTELEK**

Az önkormányzat bevételeit **357.962 Eft**-tal terveztük.

**KÖZPONTI TÁMOGATÁS**

Az önkormányzat gazdálkodását jelentős mértékben befolyásolja a központi költségvetésből származó bevételek alakulása, amelynek részletes szabályait a Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. törvény határozza meg. A normatív állami támogatás összetevői a 14.számú mellékletben részletezésre kerültek.

Az önkormányzat feladatellátását figyelembe véve összességében a normatív hozzájárulások összege **99.135 Eft**.

Az önkormányzatot megillető személyi jövedelemadó mértéke a 2009.évről szóló személyi jövedelemadó bevallásokból a településre kimutatott SZJA 8 % -a , 2011.évben ez az összeg **24.027 Eft**. A bevétel a 2010. évi eredeti előirányzathoz viszonyítva 4.969 Eft-tal kevesebb.

Az adóerő-képesség alapján a jövedelem differenciálódás mérséklésére SZJA kiegészítésben részesül önkormányzatunk. Az adóerő-képesség alapja a településen keletkezett SZJA, valamint a helyi iparüzési adó aránya. E jogcímen juttatott támogatás összege 2011.évben **20.112 Eft**, mely a 2010. évi eredeti előirányzat összegénél 4.056 Eft-tal kevesebb.

## **SAJÁT BEVÉTELEK**

### **Helyi adók**

A helyi adók esetében a helyi iparüzési adónál a 2010. évi adómértéket vettük figyelembe, mely a törvényi maximumon áll. Az építményadó mértéke – a képviselő- testület döntése alapján - 2011.évben 650,- Ft /m<sup>2</sup>-ről 750,- Ft/m<sup>2</sup>-re emelkedett, a magánszemélyek kommunális adójának mértéke pedig 3.000,-Ft / adótárgy / év mértékről 4.000,-Ft/adótárgy / év mértékre emelkedett. A gépjárműadó esetében az adó mértékét 2011. január 1-től központilag nem emelték, ezért a várható bevételt a tavalyi szinten állapítottuk meg.

A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény alapján a helyi adóbevételt a likviditási célú hitel törlesztésére, közutak karbantartására, zöldterület kezelésre, települési hulladékok kezelésére, közvilágítási kiadásokra fordítjuk.

### **Intézményi működési bevételek**

Az intézményi működési bevételek összege **76.632 Eft.**

Az óvodai, bölcsődei és iskolai, valamint a szociális étkeztetés színvonalának megtartása érdekében az étkeztetést biztosító Márvány Étterem árajánlata alapján a nyersanyag normák 6 %-os emelkedésével számoltunk. A Szépkorúak Idősek Otthonában az intézeti térítési díj mértékét 2011.március 1-jétől 105.000,-Ft / hó/ fő mértékkel vettük figyelembe.

### **Felhalmozási és tőkejellegű bevételek**

Felhalmozási és tőkejellegű bevételek **3.283 Eft.** Földterületek értékesítéséből származó tervezett bevétel összege 500 Eft, a Reviczky kúria értékesítésének törlesztő részletéből 2.400 Eft, az önkormányzati lakások értékesítésének törlesztő részlete 383 Eft.

### **Véglegesen átvett pénzeszköz**

Véglegesen átvett pénzeszközök **20.113 Eft.**

- OEP-től a védőnői szolgálat és iskola egészségügyi ellátás költségeire 2.964 Eft,
- elkülönített állami pénzalaptól átvett pénzeszköz a közhasznú munkavállalók bér és munkaadót terhelő járulékaiknak részbeni megtérítése a Polgármesteri Hivatalnál 2.749 Eft-ot terveztünk,
- Működési célú pénzeszköz átvétel a rendszeres szociális segély, a rendelkezésre állási támogatás , a bérpótló juttatás, a normatív lakásfenntartási támogatás, valamint a normatív ápolási díj visszaigényelhető része 6.765 Eft, mely összeg év közben a szociális feladatok kiegészítő támogatása jogcímre kerül átcsoportosításra.

- Az Esztergom-Nyergesújfalu Többcélú Kistérségi Társulástól a 2010-ben elindított mozgókönyvtári ellátás gyakorlati megvalósításához szükséges számítógépes infrastruktúra kiépítéséhez , könyv és folyóirat beszerzéséhez, működési költségekre 2011. évben ismét 900 Eft összegű támogatást kap Önkormányzatunk.
- Süttöi Ruszin Kisebbségi Önkormányzat működési célú pénzeszköz átvételének összege 2011.évben 210 Eft.

### **Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel :**

Felhalmozási célú bevételként került tervezésre a 2010. évben a két civil szervezet számára nyújtott pályázati önrész visszafizetése , melynek összege együttesen 6.735 Eft.

### **Támogatási kölcsön visszatérülése**

Felhalmozási célú kölcsön visszatérülésből 703 Eft származik, a korábbi években nyújtott lakáskölcsön törlesztő részletek megfizetésével.

### ***Kiadási előirányzatok***

## **KIADÁSOK**

Az Önkormányzat 2011. évi kiadásait **357.962 Eft**-tal terveztük.

### **Folyó működési kiadások**

Folyó működési kiadások 299.328 Eft. A működési kiadások között az intézmények működtetése teszi ki az összes kiadás legnagyobb hányadát.

A személyi juttatások 2011. évi előirányzata 142.354 Eft. A közalkalmazotti és köztisztviselői bértábla 2011. január 1-jétől nem változott. A minimálbér 73.500 Ft-ról 78.000 Ft-ra emelkedett.

A köztisztviselők jogállásáról szóló 1992.évi XXIII . törvény( továbbiakban : Ktv.) módosítása alapján 2010.január 1-jétől megszűnt a köztisztviselőknek alanyi jogon járó ruházati költségterítése, és az étkezés adómentessége. Az Országgyűlés elfogadta a Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetését megalapozó egyes törvények módosításáról szóló 2009. évi CIX. törvényt, amely módosította a Ktv-t, és 2010-től bevezeti a cafetéria –rendszert. A cafetéria éves összegét a 2010.évi CLXIX. törvény bruttó 200 Eft-ban állapítja meg, mely magában foglalja az egyes juttatások adótartalmát.

A Ktv. és a végrehajtásáról szóló Kormányrendelet értelemszerűen a köztisztviselői cafetériára vonatkoznak, de a többi jogállási törvény hatálya alatt állókra is figyelemmel kell lennie a munkáltató közigazgatási szervnek a cafetéria bevezetésekor. Fentiekre hivatkozva a közalkalmazottak esetében természetbeni juttatásként éves szinten 6000,- Ft/fő/hó összegű melegítkeztetési utalványt terveztünk költségvetésünkbe.

A szociális és kegyeleti támogatást 50 Eft-tal terveztük be.

A munkaadót terhelő járulékok 2011.évben nem változtak. A foglalkoztató által fizetendő munkaadó TB járulék fizetési kötelezettségének összege 27 %, mely magában foglalja a nyugdíjbiztosítási járulékot, valamint az egészségbiztosítási és munkaerő-piaci járulékot. Fentiek alapján a 2011.évi költségvetésbe 38.380,- Eft munkaadót terhelő TB járulék fizetési kötelezettséget terveztünk be.

A dologi kiadásoknál a már általunk ismert díjemeléseket vettük figyelembe : a gáz esetében átlagosan 7%,-ot, az áram esetében nem terveztünk az áremelkedéssel, a víz, csatorna, hulladékszállítási kiadások tervezésénél az önkormányzati rendeletben megállapított díjakkal terveztünk , valamint figyelembe vettük a 2010. évi tényleges felhasználásokat.

A működési kiadásokban a kisjavítás, karbantartás címén a következőket terveztük.

#### **Óvoda:**

Iroda, nevelői szoba, felnőtt öltöző festése, konyha meszelése.

Útkarbantartásra, kátyúzásra 1.000 Eft-ot, KRESZ tábla kihelyezésére 200 Eft-ot terveztünk.

Tervezésre került a korábbi évekhez hasonlóan az 1. osztályos tanulók ingyenes tankönyvére és 1-8. osztályig a füzetcsomagokra összesen 310 Eft.

Szintén tervezésre került a LEGEK szállítási költsége 120 Eft , sítábor 1 fő tanuló és 2 fő pedagógusrészére 135 Eft-tal.

Sport, rekreáció központi igazgatására 2011. évben nem terveztünk kiadást.

#### **Támogatásértékű kiadások**

Önkormányzatoknak átadott pénzeszközöket a megállapodások alapján az önkormányzatok által közölt összegekkel vettük figyelembe.

## **Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre:**

A szervezeteknek átadott pénzeszközt **3.000 Eft**-tal terveztük meg.

A 2011. évi támogatások összegéről döntés a 2010. évi tevékenységükről történő beszámolás, illetve a 2011. évi igények felmérése után kerül majd sor.

## **Szociálpolitikai juttatások**

A szociálpolitikai juttatásokat a jelenlegi adatokkal terveztük, valamint figyelembe vettük a jogszabály változásait is.

## **Felhalmozási és tőkejellegű kiadások:**

### **Beruházás**

2010. évben a PLANNER-T Kft. elkészítette Süttő község településrendezési terv módosítását. A tervekészítés összköltsége 4.900 Eft + Áfa, mely összegből 2009.évben 2.450,-Ft+Áfa, 2010.évben 1.350,- Ft +Áfa összeget a Kft-vel kötött megállapodás alapján kifizetnünk. 2011. évben a fennmaradó, bruttó 1.375 Eft-ot kell a Kft-nek átutalnunk.

### **Tartalék**

Általános tartalékra **10.940 Eft**-ot terveztünk.

Céltartalékra **5.000 Eft**-ot terveztünk, mely összeg pályázati önrész lehet.

### **Hitelek kamatai**

A Szépkorúak Idősek Otthona hitelkamata 2011.évben - az előzetes adatszolgáltatás alapján - 5.697 Eft lesz.

## **V. Finanszírozási kiadások**

Szépkorúak Idősek Otthona beruházáshoz felvett hitel törlesztő része 2011.évben 10.770 Eft.

Az Áht. 116.§-a által előírt mérlegek indokolása

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek, célok szerint, évenkénti bontásban a költségvetési rendelet tervezet 10. számú mellékletében kerültek részletezésre.

A Szépkorúak Idősek Otthona építéséhez az OTP Bank NyRt. Tatabányai fiókjától felvett hitelből 2011. évben tőketörlesztés 10.770 Eft., kamattörlesztés 5.697 Eft.

A közvetett támogatásokat a költségvetési rendelet tervezet 13. számú melléklete tartalmazza.

A gyermekétkeztetésénél a térítési díj összege a nyersanyagnormában került meghatározásra. Az önkormányzat által fizetendő vásárolt élelmezés költsége és a befizetett térítési díj különbözete a közvetett támogatás.

A Süttöi Kézműves Egyesület által használt helység költségeit is szerepeltetjük a táblázatban.

100 Eft-tal szerepel a köztemető fenntartás, mivel csak a ravatalozó használatáért kell fizetni a hozzátartozóknak.

A helyi adóbevételnél a 70 éven felüli, egyedülálló személyek magánszemélyek kommunális adójának mentessége szerepel.

Az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulását a 11. számú melléklet tartalmazza.

A Szépkorúak Idősek Otthona beruházásához 185.778 Eft hitel felvétele történt meg 2006. évben. A hitel lejáratáa 2025. június hó.

Az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulását lejárat és eszköz szerinti bontásban a 12. számú melléklet tartalmazza.

A költségvetés címrendjét a 15.számú melléklet tartalmazza.

Tisztelt Képviselő- testület !

Kérem az előterjesztésben foglaltak megtárgyalását, valamint az Önkormányzat 2011. évi költségvetéséről szóló rendelet- tervezet elfogadását.

Süttö, 2011. február 10.

Czermann János  
polgármester