

HORT KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL
3014 HORT, SZABADSÁG TÉR 40.
Tel.: 37/378-001; Fax: 37/378-982
E-mail: hortjegyzo@intellimail.hu

Iksz...../2009.

E L Ő T E R J E S Z T É S

Hort Község Önkormányzatának 2010. évi költségvetési koncepciójáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998.(XII.30.) Korm. számú rendelet 28 §-ban foglalt előírások alapján az önkormányzat 2010. évi költségvetési koncepcióját a következők szerint terjesztem elő:

A rendelkezésre álló adatok alapján az intézményvezetőkkel valamint az érdekképviselői történt előzetes megbeszélés és Költségvetési és Pénzügyi Bizottság javaslata alapján a III. negyedéves költségvetési adatok figyelembevételével az önkormányzat 2010. évi koncepcióját az alábbiak szerint állítottuk össze.

A nemzetgazdaság helyzete

A magyar gazdaságpolitika realitásnak tekinthető céljait a jelenlegi világgazdasági válság, az abból adódó negatív folyamatok, illetve az ezekből következő károk enyhítését, továbbá lehetőség szerint a kilábalást elősegítő cselekvés szükségessége határozza meg.

A mozgásterét szűkíti az a tény, hogy a magyar gazdaságot egy megkezdett, de még teljes mértékben be nem fejezett konszolidációs program végrehajtása közben érte a globális válság.

A törvényjavaslat szerint 2010-től fokozatos javulás várható. A hitelaktivitás erősödése, valamint az adórendszer átalakításának pozitív jövedelmi és keresleti hatásai érezhetően javítani fogják mind a lakossági fogyasztási, mind a beruházási lehetőségeket. Összességében 2010-ben még - elsősorban a fiskális kiigazító intézkedések lakossági fogyasztásra gyakorolt áthúzódó negatív hatása miatt - a GDP 1% körüli csökkenése várható. A Konvergencia jelentésnek megfelelően 2010. évre az államháztartás eredményeszemléletű hiánya a GDP 3,8%-ában várható.

2010-től a kormányzati intézkedéseknek - (mindenkire kiterjedő munkáltatói járuléksökkentés, tételes eho eltörlése) foglalkoztatás-bővítő hatása várható, amely az előzetes számítások szerint jövőre mintegy 0,5%-kal növelheti a foglalkoztatottak számát.

Az államháztartás egyensúlyának javításával a Kormány egyúttal biztosítani kívánja, hogy Magyarország teljesítse azokat a követelményeket, amelyek az euró bevezetéséhez szükségesek. A legfontosabb cél, hogy a gazdasági teljesítmény és az életkörülmények tartósan és gyorsuló ütemben közelítsenek az Európai Unió átlagához

Egyensúlyi követelmény, fiskális eszközrendszer

A Kormány által elfogadott kiadáscsökkentő intézkedéscsomagban 2010-től már egyre nagyobb súlyt képvisel az állami kiadások tartós, strukturális jellegű átalakítása

Ennek keretében:

Erősödik a nyugdíjrendszer fenntarthatósága:

- 2010-től megváltozik a nyugdíjindexálás szabályozása, (a főszabály az inflációkövető indexálás, az átlagkereset növekedése a GDP változásától függően kerül figyelembevételre),
- a 13. havi nyugdíj megszűnik, helyette a GDP növekedéséhez kötött feltételes nyugdíjprémium kerül bevezetésre;

Célzottabbá és hatékonyabbá válnak a társadalmi juttatások:

- a 2010. április 30-a után született gyermekek esetében a gyermekgondozási segély időtartama egy évvel lerövidül, a gyermekgondozási díj jogosultsági időtartama az előzetes biztosítási jogviszony hosszához igazodik,
- a családi pótlék összege nem emelkedik, továbbá a családi pótlékra való jogosultság korhatára csökken, a gyermek 23 éve koráról 20. évben kerül meghatározásra.

Takarékosabbá válik az állami intézményrendszer működtetése:

- a feladatok felülvizsgálatával és a működési hatékonyság ösztönzésével jelentős megtakarítás érhető el a helyi önkormányzati rendszerben,
- a hatékonyság javításával és az ártámogatások felülvizsgálatával költséghatékonyabbá tehető az állami vasúttársaság működése.

A strukturális átalakítások mellett további intézkedések szolgálják az állami kiadások szintjének tartós mérséklődését:

- a közszférában két évig változatlan marad a bruttó keresettömeg. A megszűnő 13. havi illetményt a későbbiekben egy feltételes, a GDP növekedéséhez kötött kiegészítő juttatás váltja fel,
- a családi pótlék és az öregségi nyugdíjhoz kötött szociális ellátások két évig nem emelkednek.

Bevételi előirányzatok, adó- és járulékpolitikai célkitűzések

2010. évtől hatályba lépő adó- és járulékmódosítások az adóstruktúra olyan átalakítását célozzák, amelyben kisebb súlyt képviselnek az élők munkához kapcsolódó közterhek, ugyanakkor a korábbiaknál nagyobb szerepet kapnak a fogyasztással összefüggő és a vagyoni típusú elvonások.

A foglalkoztatás erősítése érdekében 2010-ben folytatódik az élők munkát érintő közterhek, így a munkáltatói járulékok és a személyi jövedelemadó markáns csökkentése, amelyet a tételes egészségügyi hozzájárulás és a magánszemélyek 4%-os különadójának megszüntetése kísér.

Az adóbázis szélesítése céljából számos törvénymódosítás lép hatályba 2010-től, így például a személyi jövedelemadóban érvényesíthető adókedvezmények, mentességi jogcímek többségének megszüntetése, a külföldre kifizetett jövedelmek hazai adóztatás alá terelése, a vállalkozói jövedelmek piaci viszonyokat közelítő adóztatása.

A tőkére rakódó terhek mérséklése, a vonzó befektetői környezet megteremtése érdekében változik a társaságok adóztatása, a 4%-os különadó megszüntetése ellensúlyozza a társasági adó emelését.

A 2010. évtől hatályba lép több, a közteherviselés egyszerűsítését célzó módosítás, amelynek legfőbb eleme, hogy több elvonási csatorna megszűnik, így például a társas vállalkozások és a magánszemélyek által fizetendő különadók, a tételes egészségügyi hozzájárulás, a munkaadói, a munkavállalói és a vállalkozói járulék.

A vagyonarányos közteherviselés erősítése érdekében 2010-től hatályba lépnek a nagy értékű vagyontárgyak utáni fizetendő közterhek.

A **személyi jövedelemadózásban** 2010-től az adó alapja a bruttó jövedelmek munkáltató (kifizető) által fizetendő járulékokkal, egészségügyi hozzájárulással növelt összege. Az adótábla sávhatára 1,9 millió forintról 2010-ben 5 millió forintra emelkedik, míg az adómértékek 18 és 36%-ról 17 és 32%-ra csökkennek.

Változnak az adójóváírás szabályai is: 2010-től az adójóváírás a munkáltatói járulékokkal növelt bér 17%-a, de legfeljebb havi 15 100 forint, a jogosultsági határ 3 188 000 forint, amelytől az adójóváírás „kifuttatása” 12%-kal történik.

Az előző években megkezdett egyszerűsítő lépések folytatásaként 2010-től a személyi jövedelemadóban érvényesíthető kedvezmények a családi, az östermelői és a fogyatékkal élők kedvezménye, továbbá a hosszú távú megtakarításokhoz kapcsolódó adókiutalás kivételével megszűnnek.

Ennek következtében megszűnik a tandíjhoz, az adományozáshoz, a háztartási szolgáltatásokhoz, az alkalmi foglalkoztatáshoz, a biztosításokhoz, a magán-nyugdíjpénztári kiegészítő tagdíjhoz és a társadalombiztosítási megállapodáshoz kapcsolódó adókedvezmény.

A jelenleg adómentes juttatások egy része 2010-ben is adómentes marad, így például a szociális alapon történő juttatások, míg a másik része teljes egészében adókötelessé válik, például a napidíj korábbi adómentes része.

A természetbeni és egyéb béren kívüli juttatások egy részére (például a meleg étkezésre fordítható utalványra) 2010-től 25%-os adókulcs lesz érvényben, míg a kedvezményes kulcs alá nem tartozó juttatások (például kisértékű ajándékok) esetében 54% személyi jövedelemadót és 27% társadalombiztosítási járulékot vagy egészségügyi hozzájárulást kell fizetnie a munkáltatónak.

A megváltozott munkaképességűek foglalkoztatásának ösztönzése érdekében 2010-től az ötszörösére, 964 500 Ft/fő/év-re emelkedik a rehabilitációs hozzájárulás, a kötelező foglalkoztatási szint (5%) változatlanlansága mellett.

2010-től emelkedik a villamos energia, a földgáz és a szén esetében alkalmazandó energiaadó mértéke.

Bér és keresetek várható alakulása

A közszférában 2010. évben is a reálkeresetek szintentartása valósulhat meg. A közszféra bérrendszereiben meghatározott soros előmenetek érvényesülnek 2010-ben.

A közalkalmazotti bértábla és a köztisztviselői illetményalap nem változik, továbbra is 38.650 forint.

Változatlan marad a közalkalmazotti kört érintően az illetmény pótlékok számításának alapja, így 2010. évben 20.000.-Ft. Kjt 69.§. A kiemelt munkavégzésért járó kereset-kiegészítés

számítás alapján 2010.évben 5.250 Ft/fő/hó. (Kttv 118.§ (11) bek.b.pontja) Pedagógus szakkönyvvásárláshoz kapcsolódó támogatás 4.000 Ft/fő/év. (Kttv. 19§ (6) bek. b. pontja.)

Az államháztartási törvény 91. § (1) A költségvetési szerv a személyi juttatások előirányzatán belül köteles megtervezni:

- a) a foglalkoztatottak, a választott tisztségviselők törvényen alapuló rendszeres és nem rendszeres juttatásait, valamint a helyi önkormányzati képviselő-testületi bizottságok nem képviselő tagjainak nyújtott rendszeres és nem rendszeres juttatásokat,
- b) a teljesítményösztönzésre szolgáló kereteket, valamint a kereset-kiegészítések fedezetét e törvényben, illetve külön jogszabályban meghatározott feltételek esetén és mértékben, továbbá
- c) a feladatellátással összefüggő egyéb juttatásokat.

Minimál bér jelenlegi 71.500.-Ft-ról várhatóan 73.000.-Ft lesz,.

BEVÉTELEK TERVEZÉSE:

Az önkormányzati forrásszabályozás központi alapelemei változtak. Összevonásra került az önkormányzatok üzemeltetési, igazgatási és sport normatívái. A 2009.évi 12,075 e Ft-tal szemben ezen feladatokra 7,549 e. Ft támogatást kapunk.

Az önkormányzat bevételeit jogcímek szerinti bontását 2008-2009-2010 évi összehasonlításban az 1. számú melléklete tartalmazza.

A 2009.évi normatív állami hozzájárulások, támogatások és SZJA bevételek tervezetét valamint a megváltoztak a szociális normatívák arányainak összehasonlító táblázatát a 2 sz. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat 2010.évi felhalmozási bevételeit bemutató az 5. mellékletek tartalmazza.

I. ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSI BEVÉTELEI:

1. Az intézmények működési bevételei:

- Működési bevétel: szolgáltatási és térítési díjak ellenértéke csökkenő tendenciát mutat. Ennek egyik oka, hogy az étkezést az alkalmazottak nem a Központi Konyháról veszik igénybe. Az intézményi bevételek esetében 4%-5%-os inflációhoz igazodó térítési díj emelését javasoljuk.
- Egyéb sajátos bevétel: bérleti díjaknál az inflációhoz igazodó emelést javasoljuk.
- ÁFA bevételek, visszatérülések – az étkezés, illetve a továbbszámolt szolgáltatások ÁFA visszatérüléseit tartalmazza.
- Kamatbevétel - az önkormányzati számlákon lévő pénzüsszegek után 1 millió forintot terveztünk.

2. Az önkormányzat sajátos működési bevételei :

E bevételek közé tartoznak az illetékek, a helyi adók, az átengedett központi adók, a bírságok és egyéb bevételek. Illeték bevétele nincs a helyi önkormányzatnak.

2.1. Helyi adók jelentős bevételi forrásként szerepelnek. Az önkormányzat 2009.évi várható adóbevételei:

- Építményadó: 3.000.000 Ft (100.000.-Ft növekedés)
- Magánszemélyek kommunális adója: 12.200.000 Ft (200.000.-Ft növekedés)
- Vállalkozók kommunális adója: 600.000 Ft (-110.000.-Ft csökkenés)
- Talajterhelési díj: 2.500.000.-Ft (csökkenés -600.000 Ft)
- Iparüzési adó: 23.725.000 Ft . (- 1.974.000.- Ft csökkenés)

2.2 Átengedett központi adó tartalmazza:

2.2.1. A költségvetési törvény szerint a helyi önkormányzatot megillető SZJA összegét. A települési önkormányzatokat együttesen az állandó lakhely szerint az adózók által 2008. évre bevallott – APEH által – településenként kimutatott- személyi jövedelemadó 40 % SZJA illeti meg.

- A helyi önkormányzatot a közigazgatási területére kimutatott személyi jövedelemadó mértéke továbbra is 8 % ,
- A normatívákra, illetve a jövedelem különbség mérséklésére leutalt SZJA rész 32% marad.
- Jövedelemmérséklés különbözete

2.2.2. a jövedelem különbség mérséklésére az SZJA-ból visszaosztásra kerülő 8 %- os része 35.090 millió Ft. (növekedés 2.637 millió Ft-tal)

2.2.3. Gépjárműadó teljes bevételét.

Gépjárműadó: 2010-ben a gépjármű adóváltozás nincs.

A gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvény alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 100%-a az önkormányzatot illeti meg.

Az adó alapja a kilowattban kifejezett teljesítmény. Az önsúly szerinti adóztatás (változatlan adómértékkel, vagyis 1200 Ft/100 kg) az autóbuszoknál, nyerges vontatóknál és lakópótkocsiknál. A tehergépjárműveknél szintén nem változik az adó alapja (önsúly + raksúly 50%-a).

Motorkerékpárok esetén az adókötelezettség kiterjed a 250 cm³ alatti rendszámú táblával ellátott és forgalomba helyezett motorkerékpárokra is.

Gépjárműadóban a 2010. évre várható bevétel 22.000.000.-Ft (mely a 2009.évi tervhez képest 900.000 Ft-tal több).

2.2.4. Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadót.

A termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni – a települési önkormányzatok által beszedett – személyi jövedelemadó 100%-a a földterület fekvése szerinti települési önkormányzatot illeti meg Termőföld bérbeadásából származó bevétel: 160.000 Ft, mely 20.000 Ft-tal kevesebb az előző évhez képest. (a termőföldek 5 évre szóló bérbeadása miatt)

2.3 Bírságok, egyéb bevételek:

- A késedelmi pótlék és a mulasztási bírság bevétele nem tervezhető. Egyéb adóbeszedési számla bevételeinek egy része az önkormányzat költségvetési elszámolási számlájára kerül átutalásra, ami nem tervezhető.
- A települési önkormányzat jegyzője által, külön jogszabályban meghatározott esetben jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság teljes összege, a környezetvédelmi, természetvédelmi és vízügyi felügyelőség által a települési önkormányzat területén

jogerősen kiszabott és abból befolyt környezetvédelmi bírságok összegének 30%-a az illetékes települési önkormányzatot illeti meg.

- A szabálysértési pénz- és helyszíni bírságból származó, önkormányzati költségvetési elszámolási számlájának alszámlájára érkezett bevétel 100%-a – függetlenül a jogerős kiszabást végző szervtől – az önkormányzatot illeti meg.
- Egyéb bevételként jelentkezik a lakbér, melynek összege 846. e. Ft.

II. FELHALMOZÁSI ÉS TŐKEJELLEGŰ BEVÉTELEK:

2010-ban építési telek értékesítést nem tervezünk. A földkiméréseknél problémát jelent, hogy a térkép és a valóságos állapot nem egyezik, több méter eltérések tapasztalhatóak. A gazdasági válság hatása, hogy a munkahelyek megszűnése miatt az építkezések leállnak és ingatlanpiac stagnál.

III. ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK ÉS KIEGÉSZÍTÉSEK:

A normatívák forrás szerkezetét a 2/1 sz. melléklet mutatja be.

Az állami támogatások összege a közoktatási intézményeknél csökken a 2009.évi 89,503 e. Ft-ról 83.096e. Ft-ra.

2010. évre vonatkozóan az előzetes számítások alapján az össznormatíva 243.159 e. Ft várható, mely 33 millió Ft-tal kevesebb az előző évinél. Folytatódik a rászoruló általános iskolai tanulók felmenő rendszerű ingyenes étkeztetése, 2010-től már a 7. osztályosokkal.

Kötött normatíva

Szociális továbbképzés és szakvizsga támogatása

Pótelőirányzatként igényelhető :

- Szakmai és informatikai fejlesztési feladatokra,
- Lakossági közműfejlesztési támogatásra,
- Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többlet kiadás támogatására,
- Esélyegyenlőséget felzárkóztatást segítő támogatásra.
- Könyvtári,- közművelődési érdekeltség-növelő támogatás.
- Egyes szociális szolgáltatások kiegészítő támogatása
- Rászoruló gyermekek nyári étkeztetése,

Normatívákkal továbbra sem támogatott:

- Szabadidős programok szervezése,
- Kulturális nevelés,
- Pedagógus szakkönyvvásárlás,
- Kiemelt munkavégzésért járó kereset-kiegészítés,
- Pedagógiai szakmai szolgáltatások igénybevétele.
- Diákport,

IV. VÉGLEGESEN ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK:

- OEP-től átvett pénzeszközöket Védőnői Szolgálatok működéséhez, valamint az iskola egészségügyi ellátáshoz lehet igényelni. Településünkön két védőnői szolgálat után kapunk támogatást. (5.782 e Ft)
- Mezőöri szolgálat működéséhez az FM igazolása alapján az APEH-on keresztül igényeljük le. (1.200 e. Ft)

- Szociális társulások működésével kapcsolatos társult önkormányzatok kiegészítése.(4.139 e.Ft)

V. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK:

A visszatérítendő lakáscélú támogatások és kamatmentes kölcsönök tárgyévben esedékes összegét tartalmazza 1.245.e. Ft értékben. A csökkenés oka, hogy az 1999-2000 évben nyújtott árvíz,- belvíz hitelek visszafizetési ideje 2009-ben lejárt. Kamatmentes kölcsön 2010. évre várható törlesztése 500.e. Ft.

FOLYÓ BEVÉTELEK ÖSSZESEN: 357.744 E. FT

A KIADÁSOK TERVEZÉSE

Az előzőekben tervezett bevételi források állnak rendelkezésre az önkormányzat és intézményei feladat ellátásának teljesítéséhez. Továbbra is nagy hangsúlyt kell helyezni a takarékosagra, a kiadást megtakarító intézkedésekre. Célunk a rendelkezésre álló szűkös költségvetési lehetőségek igazságosabb elosztása.

I. FOLYÓ MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

Személyi jellegű kiadások: A Ktv. és kjt illetményalapja nem változik. Az Áht. 91. § (1) A költségvetési szerv a személyi juttatások előirányzatán belül köteles megtervezni

- a) a foglalkoztatottak, a választott tisztségviselők törvényen alapuló rendszeres és nem rendszeres juttatásait, valamint a helyi önkormányzati képviselő-testületi bizottságok nem képviselő tagjainak nyújtott rendszeres és nem rendszeres juttatásokat,
- b) a teljesítményösztönzésre szolgáló kereteket, valamint a kereset-kiegészítések fedezetét e törvényben, illetve külön jogszabályban meghatározott feltételek esetén és mértékben, továbbá
- c) a feladatellátással összefüggő egyéb juttatásokat.

100/G. § (2) bekezdése alapján .

Közhatalmi költségvetési szervnél - a Kormány vagy miniszter irányítása vagy felügyelete alá nem tartozó közhatalmi költségvetési szerv kivételével - a személyi juttatásokon belül (ide nem értve a közhatalmi költségvetési szerv költségvetésében szereplő közszolgáltató költségvetési szervek előirányzatait) az eredeti jóváhagyott rendszeres személyi juttatások előirányzatára vetítve

- a) jutalmazási előirányzatot kell tervezni, melynek mértékét a Kormány rendeletben határozza meg,
- b) a munkáltató által meghatározott feladatok - ide nem értve a helyettesítést - díjazására céljuttatás tervezhető, mely nem haladhatja meg a kormányrendeletben meghatározott mértéket.

A kjt. Illetménypótlék alapja változatlan 2010 évben is 20.000 Ft. Nem változik a pedagógusok munkavégzéséért járó kereset kiegészítésének összege sem, mely 5.250 Ft/fő/hó. Pedagógus szakkönyv hozzájárulás 14.000. Ft-ról 4.000.-Ft-ra csökkent.

Változik az adómentesen nyújtható támogatások köre. A ktv. módosítása révén bevezetésre kerül a catedéria rendszer, melynek éves összege nem lehet alacsonyabb az illetményalap

háromszorosánál, és nem lehet magasabb az illetményalap tizenötszörösénél. A jelenlegi illetményalappal számolva ezen összeg 115.950 Ft- 579.750 Ft kerülhet megállapításra. A köztisztviselők ruhapénze és étkezési hozzájárulása 1 főre vetítve 221.300 Ft volt.

A catedériában adható juttatási fajtákat és azok adóterheit az alábbi táblázat tartalmazza:

Juttatás fajtája	Adóterhelés
Hideg étkezés támogatása	összesen 95,5 % adóterhelés
Meleg étkezés támogatása	18.000 Ft/hó értékig 25% adóteher
Üdülési csekk	évente a minimálbér értékéig 25 % adóteher
Kultúra utalvány	összesen 95,5 % adóterhelés
Önkéntes nyugdíjpénztár	havonta a minimálbér feléig 25% adóteher
Egészségpénztár	havonta a minimálbér 30%-ig 25% adóteher
Helyi bérlet támogatása	25 % adóteher
Internet támogatás/számítógép	adómentes
Iskolakezdési támogatás	Évente a minimálbér 30%-áig 25% adóteher
Csekély értékű ajándék	95,5 % adóteher

Javasoljuk a nettó 18.000 Ft/hó/fő melegétkezési támogatásnak megfelelő catedéria alap megállapítását. (22.500.-Ft). Ezen összeg a dolgozó választása alapján meleg étkezésre, illetve internet támogatásra lehetne igénybe venni.

Személyi jellegű kifizetésekre 272.505.- Ft, mely nem tartalmazza a cafetéria emelkedését, a 2010 évben várható összes jubileumi jutalmat, az ÁHt 100/G §. szerinti jutalmazási előirányzatot.

2. Dologi kiadásoknál: Változatlanul nincs központi támogatási fedezet az infláció miatti növekedésre. A villamosenergia és a várható gázár emelkedés ellentételezése helyi szinten további megszorításokat igényel.

Összességében a dologi kiadásokra: 86.400 e. Ft-ot terveztünk. 964.500 Ft/év/fő-re növekedett a rehabilitációs hozzájárulás mértéke, mely az összlétszámra vetítve 5% után (4-5 fő) kell fizetni.

3. Társadalom és szociálpolitikai juttatások:

2010. évi költségvetési tervezet szociális feladatokra			
Feladat	Teljes összeg (Ft)	Önkormányzat által fizetendő (Ft)	Fő
Köztemetés	180.000	180.000	2
Közgyógyellátás	360.000	360.000	10
Rászorultságtól függő normatív kedvezmény	5.000.000	5.000.000	150
Étkeztetés (Szt. 62.§)	1.000.000	1.000.000	

Átmeneti segély	600.000	600.000	120
Gyógyszertámogatás	135.000	135.000	15/fő/alk.
Temetési segély	600.000	600.000	40
Kamatmentes támogatás	1.000.000	1.000.000	18
Gondozási segély	480.000	480.000	2 fő/hó
Rendelkezésre állási támogatás	4.200.000	420.000	18 fő/hó
Rendszeres szociális segély (nem foglalkoztatottak)	3.360.000	336.000	10/fő/hó
Rendelkezésre állási támogatás (munkaviszony mellett továbbfolyósítása)	340.000	34.000	5 fő/hó
Rendszeres szociális segély (egészségkárosodott)	1.000.000	100.000	3 fő/hó
Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás	90.000	9.000	1 fő/hó
Lakásfenntartási támogatás	1.500.000	150.000	40 fő/hó
Ápolási díj	2.600.000	260.000	8 fő/hó
Ápolási díj után fizetendő járulék	754.000	75.400	12 fő/hó
Általános iskolások iskolai tankönyv- kiegészítés	400.000	400.000	100 fő
Karácsonyi támogatás rászorultak részére	300.000	300.000	170 fő
Bursa Hungarica Ösztöndíjpályázat	270.000	270.000	9 fő
Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	50.000	50.000	10 fő
Összesen	24.219.000	11.759.400	743

II. FELHALMOZÁSI ÉS TŐKEJELLEGŰ KIADÁSOK

1 . Felújítás: áthúzódó kiadásként szerepel az Alfa út megépítése, 11.668 millió Ft-ot terveztünk, melynek részletezését az 1/1. sz. melléklet tartalmazza.

III. TARTALÉK

Tartalékok: 2010. évi tervezett pályázatok önrészét tartalmazzák

sorszám	Megnev.	Teljes költség e.Ft	Saját forrás e. Ft
2.	Szabadság tér felújítása	31.740.	6.348.
3.	Háziorvosi rendelők áthelyezése	48.000.	4.800.
4.	Egyéb pályázatokra		6.184
Mindösszesen:			17.332

IV. HITELEK KAMATAI

Hitelek kamatai 600.e Ft összegben terhelik az önkormányzatot, mely a folyószámla és fejlesztési hitel kamatait tartalmazza.

V. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK

Hitelek kölcsönök kiadása 3.280.e Ft. Az utak felújítására 2007.évben felvett hitel visszafizetését tartalmazza.

RÉSZVÉNY: 2008.évben a közvilágítás előfinanszírozásának kiváltása az ütemterv szerint 2010 évben 3.189 e.

Folyó évi kiadások összesen 411.856 e. Ft,

A bevételek és kiadások különbözeteként jelentkező **forráshiány összege: 54.112 e. Ft.**

A forráshiány az alábbiakból tevődik össze:

- Működési hiány 35.947 e. Ft
- Fejlesztési hiány 18.165 e. Ft

Közbeszerzési értékhatár

A közbeszerzésekről szóló 2003. évi CXXIX. törvény (a továbbiakban: Kbt.) VI. fejezete alkalmazásában a nemzeti közbeszerzési értékhatár 2010. január 1-jétől 2010. december 31-éig:

- a) árubeszerzés esetében: 8,0 millió forint;
- b) építési beruházás esetében: 15,0 millió forint;
- c) építési koncesszió esetében: 100,0 millió forint;
- d) szolgáltatás megrendelése esetében: 8,0 millió forint;
- e) szolgáltatási koncesszió esetében: 25,0 millió forint.

(2) A Kbt. VII. fejezete alkalmazásában a nemzeti közbeszerzési értékhatár 2010. január 1-jétől 2010. december 31-éig:

- a) árubeszerzés esetében: 50,0 millió forint;
- b) építési beruházás esetében: 100,0 millió forint;
- c) szolgáltatás megrendelése esetében: 50,0 millió forint.

H o r t, 2009. november 13.

Kerek Oszkár sk.
polgármester