

**Előterjesztés és általános indoklás
az Önkormányzat 2009. évi költségvetéséről szóló
2/2009. (III. 05.) sz. önkormányzati rendelethez**

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyar Köztársaság 2009. évi költségvetéséről szóló 2008. évi CII. törvény, az államháztartásról szóló többszörösen módosított 1992. évi XXXVIII. törvény, az államháztartás működési rendjéről szóló többszörösen módosított 217/1998.(XII. 30.) sz. Korm. rendelet, a 2009. évi költségvetési koncepcióról szóló 324/2008. (11. 28.) sz. önkormányzati határozat, valamint a kapcsolódó önkormányzati rendeletek alapján elkészült Önkormányzatunk 2009. évi költségvetése.

Összességében már a költségvetési koncepció megalkotásánál, illetve a tavalyi évünk gazdálkodása során látható volt, hogy **jelentős mozgástere** van Önkormányzatunknak, így a működési kiadások kordában tartása mellett **komoly összeg jut fejlesztésekre**. Ennek **két oka** van, mégpedig a dinamikusan bővülő **iparűzési adóbevételünk** (30 millió forinttal többet terveztünk, mint 2008-ban és még így is 10 %-kal kevesebb ez az összeg, mint a ténylegesen 2008-ban befolyt bevétel), másrészt a **korábbi** években, ill. idei év elején megtörtént **ingatlanértékesítések** bevétele.

Az ingatlanértékesítést, valamint a korábbi évek többletének köszönhető Kincstárjegy eladást és pénzmaradványt a főösszezből levonva látszik, hogy a **jó színvonalú folyamatos működtetés** mellett is mintegy **100 millió** forintot költhetnénk kizárólag az egyéb bevételek figyelembevételével fejlesztésre. Ezek a tendenciák képessé tehetik Önkormányzatunkat arra, hogy a **pályázati pénzek** segítségével több projektet is elkészíthessünk (aszfaltozások, útburkolat felújítás, szennyvíztelep bővítése I. ütem, óvodai tornaszoba építése), ill. több beruházást **saját erő** felhasználásával valósítsunk meg (szennyvíz nyomóvezeték kiépítése, iskolabővítés).

A tavalyi évhez hasonlóan a 2. és 4. sz. mellékletekben szerepelnek a 2008. évi III. negyedéves módosított előirányzatok összegei is, így ezek meglehetősen jól összehasonlíthatóak az idei tervekkel.

Az Önkormányzat **létszámkeretének** meghatározása a költségvetési koncepció alapján készült és megegyezik a 2008-as létszámmal. Amennyiben a Polgármesteri Hivatalba megfelelő **pénzügyi vezetőt** sikerülne év közben találnunk, úgy annak fizetését a bér- és járulékai tartalék terhére biztosítjuk.

A bevételek tervezésénél a következőket tartottuk szem előtt:

- a.) **Saját bevételeinket** teljes egészében a már hivatkozott önkormányzati döntések (koncepció) alapján terveztük. Az **intézmények működési bevétele** soron azért számolunk **kevesebb összeggel** a tavalyi évinél, mert a 8,5 hektáros önkormányzati ingatlan eladásából származó pénz egy részéből már Diszkont Kincstárjegyet vásároltunk, így kevesebb kamatbevételünk várható (kamat helyett a hozam a kincstárjegy lejáratí értékében van). Az **iparűzési adó** előirányzatát úgy terveztük, hogy ilyen összeggel reményeink szerint a recesszió ellenére is számolhatunk, míg **idegenforgalmi adóból** a 2008-as tényeket vettük figyelembe. **Felhalmozási bevételeként** a Haraszi úti ingatlanunk vételára szerepel, melyet a CBA Kft. már át is utalt.

- b.) Az **átvett pénzeszközök** között TB támogatásra már csak a **védőnői** szolgálat és az **iskola-egészségügy** finanszírozását terveztük egész évre. A **mezőőri szolgálat** támogatására változatlan finanszírozás mellett számoltunk. A **lakosságtól átvett pénzeszközben** egyrészt a Magyar-Hős-Templom utcák megépítésére, valamint a benyújtott pályázatainkhoz kapcsolódóan szándéknyilatkozat formájában rendelkezésünkre álló összeget terveztük. Szerepel **két megnyert pályázatunk támogatása**, ill. a Biztonság Brókerház Kft. **közérdekű kötelezettségvállalása** bevételeink között. A **szennyvíz** nyomóvezeték megépítésére a **csatornamű számláról** vezetnénk át pénzt.
- c.) **Állami támogatásként normatíva** formájában sajnálatos módon **kisebb összeggel tervezhetünk**, mint 2008-ban annak ellenére, hogy a költségvetési törvényben a végszavazás előtt néhány kisebb (számunkra elsősorban pozitív) változás volt.
- d.) **Az átengedett bevételek** között a személyi jövedelemadóból **egyenes úton** a 2007. évben befizetett **SZJA 8 %-át** (53.115 eFt) kapjuk. Örömmünkre szolgált, hogy a költségvetési törvényben az adóerő képesség kapcsán egy főre eső figyelembe vehető összeg jelentősen nőtt, több mint **10 millió forinttal többel** tervezhetünk, mint a költségvetési koncepcióban jeleztük. Természetesen, amennyiben túlteljesül az iparüzési adóbevételeink, úgy meghatározott arányban év közben le kell majd mondanunk az SZJA egy részéről.
- e.) **Kölcsönök visszafizetésére** a várható összeget terveztük.
- f.) **Kincstárjegy eladásként** terveztük valamennyi tulajdonunkban lévő értékpapír eladását, bár amennyiben nem lesz szükség ezek beváltására, úgy a lejáratú összegért célszerű újabbakat vásárolni.
- g.) **Pénzmaradványként** a költségvetési koncepcióban szerepeltetett összeget terveztük, mely a tavalyi évi beszámolóban fog pontosodni.

A **kiadási oldal** tervezésénél a már említett koncepciót vettük alapul. A személyi juttatások között **megterveztük a 13. havi bért**, melynek kapcsán időközben módosult a Kormány álláspontja, így **180.000,- Ft-os bruttó fizetésig az állam** tulajdonképpen állja a költségeket. A koncepció alapján az **e feletti jövedelemmel** rendelkezők számára a **különbözetet is szerepeltettük**, mégpedig a novemberi várható bérükkel, év végi egyösszegű kifizetéssel tervezve. Így kiadási oldalon szerepel ez a teljes költség, de **bevételeként** majd a negyedéves módosítások kapcsán fogjuk szerepeltetni a ténylegesen érkező állami támogatást, ami év végére mintegy **20.000.000,- Ft** lehet.

A **dologi kiadásoknál** a költségvetési törvény sokadik éve deklarálta **nem ad** fedezetet az emelésre. A tavalyi év **adatait** vettük figyelembe a tervszámok kialakításánál úgy, hogy emelést a koncepciónak megfelelően szinte **csak a közműköltségek növekedése** miatt engedélyeztünk.

Pénzeszköz átadására is a koncepcióban meghatározott összeget terveztük be, de a mai napon érkezett pl. a **Révfülöpi diáktábor** megállapodás tervezete, mely néhány 10.000,- Ft-tal magasabb összegről szól. **Nem ismert a Kistérségi Társulás** 2009. évi költségvetési tervezete sem, így itt is a 2008-as adatokkal tudunk csak dolgozni. Megemlítendő, hogy az **alapítványok támogatásáról** nem dönthet a Polgármester, hanem egy újabb jogértelmezés szerint ez a **Képviselő-testület** át nem ruházható hatáskörébe tartozik, így terveink szerint valamikor március-április környékén tárnánk Önök elé az addig beérkezett kéréseket. A **Fantázia Iskola** nem számlázott le egy félévet 2008-ból, így tulajdonképpen másfél évi támogatással számolhatunk. **Megemeltük a lakásépítési támogatás** összegét és beillesztettük a **nagyajtai óvoda felújítására** szánt támogatást is.

Társadalmi és szociálpolitikai (segélyezés) juttatásra szintén a 2008. évi szinten terveztünk. Ezt a sort is kétfelé kellett bontani, a „klasszikus” **segélyezésre**, valamint az **egyéb pénzbeni juttatásokra**. A segélyezésre szánt pénzt az egyes jogcímek közötti átcsoportosításokkal igyekeztünk az idei évre igazítani és az egészségügyi **szűrővizsgálatok** támogatására is újra szerepeltetjük az 1 millió forintot.

Kölcsönök nyújtására a köztisztviselők juttatásairól szóló helyi szabályzók alapján terveztünk.

Fejlesztésre több nagyobb tétel is szerepel a Képviselő-testület döntéseinek megfelelően. **Beruházásaink** között megtalálható a **településközpont tervezése**, melyhez a geodéziai felmérést nekünk kell elvégeztetnünk. A **felújítások** között a **Magyari-Hős-Templom utcák** elkészíttetése, az **óvodai tornaszoba** megépítése, valamint a csatornamű számláról finanszírozott **nyomóvezeték** kiépítés szerepel.

Árajánlat hiányában **nem találják meg dr. Papp Zsolt**, valamint a **Jenei Art Dent Kft.** kéréseinek teljesítését, melyeket majd felmérés és árajánlat után a költségvetés módosításánál láthatnak. Szintén **nem szerepel** az Ady E. utcai szolgálati lakások (**rendőrlakások**) **szigetelése**, mivel elképzelhető, hogy azok tetőterét is be lehetne építeni. Ennek lehetőségét vizsgálhatjuk és február-március környékén teszünk javaslatot a beépítésre vagy pusztán a hőszigetelésre. **Nincs tervezve** az **iskolai parkoló** tervezése sem, mivel a legújabb egyeztetések eredményeként ez a **bővítés kivitelezőjének** lesz feladata, így költségként is ott merül fel.

Céltartalékként a **Kistérség normatíva visszafizetési kötelezettségét**, a környezetvédelmi alapunk bevételeként a talajterhelési díjat, a **Felsőerdősor** u. rendezésének **ügyvédi díját**, az iskolatej program saját erejét, valamint három olyan kisebb tételt szerepeltettünk, melyek szükségesek, de összegeikre az anyag nagy részének elkészülte után derült fény.

Fejlesztési céltartalékként terveztük benyújtott **pályázataink** (útépítés, szennyvíztisztító-telep), valamint a **kamerarendszer** kiépítését, melynek kérdéskörére a kiviteli terv elkészülte után térünk vissza. 2009-2010-ben is **400-400.000.000,- Ft-ot** terveztünk az **iskolabővítésre**, melyet az ABÉVA Kft. végez el és reményeink szerint ezen összegek felhasználására a bérleti konstrukció és a Kft. hitelképessége okán **nem lesz szükség**. Mintegy 55.000.000,- Ft-ra becsülték (a kiviteli tervek elkészülte előtt) az iskolai **konyha** bővítését, melyet szintén az ABÉVA Kft. készíttetne.

A koncepció alapján az **általános tartalékba 10 millió forint**, a **bér- és járulékai tartalékba 5 millió forint került**, s így **pályázati önerőként** több, mint **435 millió** forintunk maradt. A Képviselő-testület ezen keret **terhére** dönthet további beruházásokról, ingatlanvásárlásokról, azonban véleményem szerint egy részét tartalékolni kellene az iskolabővítés és a szennyvíztelep bővítés megvalósítása érdekében.

Alsónémedi, 2008. február 01.

dr. György Balázs
polgármester

Egyetértek: Rozgonyi Erik
jegyző

**Alsónémedi Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
2/2009. (III. 05.) rendelete
az Önkormányzat 2009. évi költségvetéséről**

Az Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló, többszörösen módosított 1992. évi XXXVIII. törvény 65. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján figyelemmel a Magyar Köztársaság 2009. évi költségvetéséről szóló 2008. évi CII. törvény önkormányzatokra vonatkozó előírásaira, valamint a többször módosított 217/1998.(XII.30.) sz. Kormány rendeletben foglaltakra az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

A rendelet hatálya

A költségvetési rendelet hatálya a Képviselő-testületre és annak bizottságaira, a Polgármesteri Hivatalra, továbbá az Önkormányzat által fenntartott intézményekre terjed ki.

2. §

Az 1992. évi XXXVIII. tv. 67. § (3) bekezdése alapján a Képviselő-testület a címrendet úgy állapítja meg, hogy minden önkormányzati intézmény külön címet alkot, így ezek a következők:

- Polgármesteri Hivatal,
- Széchenyi István Általános Iskola,
- Szivárvány Napköziotthonos Óvoda,
- Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár.

3. §

A költségvetés bevételei és kiadásai

1.) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal és az intézmények együttes 2009. évi költségvetése

a) bevételek főösszegét	1.766.541 eFt-ban
b) kiadások főösszegét	1.766.541 eFt-ban, ebből
c) tartalékok a kiadásokon belül	990.585 eFt-ban

állapítja meg.

2.) A Képviselő-testület az Önkormányzat átlagos költségvetési létszámkeretét 121 főben határozza meg, melynek részletezését az 1. sz. melléklet címenként és szakfeladatonként tartalmazza.

4. §

Az Önkormányzat bevételei

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2009. évi összes bevételi előirányzatát

1.766.541 e Ft-ban határozza meg.

(2) A bevételi előirányzat forrásonkénti részletezését e rendelet 2. sz. melléklete tartalmazza, ennek intézményenkénti, illetve azon belül címenkénti összesítését ezer Ft-ban a 2/A. sz. melléklet, bontásban a Polgármesteri Hivatalra vonatkozóan a 2/B. sz., Szivárvány Napköziotthonos Óvodára vonatkozóan a 2/C. sz., a Széchenyi István Általános Iskolára vonatkozóan a 2/D. sz., a Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár vonatkozásában a 2/E. sz. melléklet tartalmazza.

5. §

Az Önkormányzat kiadásai

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2009. évi összes kiadási előirányzatát

1.766.541 e Ft-ban állapítja meg.

(2) A kiadások kiadási nemenkénti részletezését a tartalékkal együtt e rendelet 3. sz. melléklete tartalmazza. A kiadásokat kiadási nemenként és címenként összesítve a 3/A. sz. melléklet, bontásban a Polgármesteri Hivatalra vonatkozóan a 3/B. sz., Szivárvány Napköziotthonos Óvodára vonatkozóan a 3/C. sz., a Széchenyi István Általános Iskolára vonatkozóan a 3/D. sz., a Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár vonatkozásában a 3/E. sz. melléklet tartalmazza.

(3) A működési kiadások szakfeladatonkénti részletezését a Képviselő-testület e rendelet 4. sz. mellékletében foglaltak szerint határozza meg ezer Ft-ban.

(4) A felhalmozási kiadások célonkénti és feladatonkénti részletezését a rendelet 5. sz. melléklete tartalmazza.

6. §

Tartalék

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2009. évi tartalékát

990.585 e Ft-ban állapítja meg.

(2) A tartalék felosztását e rendelet 6. sz. melléklete határozza meg.

7. §

A 2009. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) Az Önkormányzathoz tartozó intézmények, szakfeladatok, valamint a Polgármesteri Hivatal (igazgatás) költségvetését e rendeletben meghatározott összegek figyelembevételével kell elkészíteni.
- (2) A Képviselő-testület felhatalmazza az önkormányzat jegyzőjét a költségvetési rendeletben előírt bevételek beszedésére és jóváhagyott kiadások teljesítésére.
- (3) Az Önkormányzat előirányzat-felhasználási tervét címenkénti bontásban e rendelet 7. sz. melléklete tartalmazza.
- (4) A rendelet 8. sz. melléklete tartalmazza a 2009., 2010., 2011. évekre a működési és fejlesztési célú bevételeket és kiadásokat.
- (5) Ha évközben a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap az Önkormányzat részére pótelőirányzatot biztosít, annak felosztásáról a Képviselő-testület dönt a Polgármester előterjesztése alapján a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.
- (6) Az (5) bekezdésbe nem tartozó központi pótelőirányzatok, valamint a saját hatáskörben végrehajtott pótelőirányzatok módosításairól a Képviselő-testület negyedévente, de legkésőbb december 31-ig utólag dönt.
- (7) A költségvetési többlet felhasználásáról és hitelműveletekről kizárólag a Képviselő-testület jogosult dönteni.
- (8) A többéves kihatással járó fejlesztési előirányzatokat és az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételi és kiadási előirányzatait e rendelet 9. sz. melléklete tartalmazza.
- (9) A Képviselő-testület - az önkormányzati bevételek növekedése érdekében - felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket a Képviselő-testület tájékoztatásával betétként elhelyezze, vagy államilag garantált értékpapírt vásároljon.
- (10) A feladatmaradásból származó - személyi és dologi - kiadási előirányzat megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.
- (11) A bérmaradványból jutalmazásra az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának legfeljebb 1,5 %-a használható fel a Képviselő-testület külön engedélyező határozata nélkül.
- (12) Az Alsónémedi Bolgár Kisebbségi Önkormányzat által elfogadott költségvetési határozatot jelen rendelet 10. sz. melléklete tartalmazza.

8. §

Vegyes és záró rendelkezések

(1) A szociális ellátásokról szóló 8/2006. (VII. 10.) sz. rendelet 9. §. (4) bekezdés a) pontjában említett 1 m²-re jutó elismert havi költség fűtési szezonban 2009-ben 550,- Ft, a b) pontban említett esetben pedig 300,- Ft/hó.

(2) A szociális ellátásokról szóló 8/2006. (VII. 10.) sz. rendelet 14. § (4) bekezdésében szabályozott helyben szokásos legolcsóbb temetés 2009-ben 300.000,- Ft, hamvasztás esetén pedig 150.000,- Ft.

(3) Ez a rendelet 2009. január 1-től visszamenőlegesen lép hatályba.

(4) Jelen rendelet hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszti a luxusadóról szóló 2/2006. (III. 14.) sz. önkormányzati rendelet.

Alsónémedi, 2009. január 29.

dr. György Balázs
polgármester

Rozgonyi Erik
jegyző