

**Előterjesztés és általános indoklás
az Önkormányzat 2011. évi költségvetéséről szóló
3/2011. (II. 24.) sz. önkormányzati rendelethez**

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CXXX. törvény, az államháztartásról szóló többszörösen módosított 1992. évi XXXVIII. törvény, az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009.(XII. 19.) sz. Korm. rendelet, a 2011. évi költségvetési koncepcióról szóló 296/2010. (12. 14.) sz. önkormányzati határozat, valamint a kapcsolódó önkormányzati rendeletek alapján elkészült Önkormányzatunk 2011. évi költségvetése.

Összességében már a költségvetési koncepció megalkotásánál, illetve a tavalyi évünk gazdálkodása során látható volt, hogy elég **szűk mozgástere** van Önkormányzatunknak. A működési kiadások kordában tartása mellett (takarékos gazdálkodás megvalósításával) **mégis komoly összeget fordíthatunk fejlesztésekre.**

Az elmúlt évhez képest nem romlottak az önkormányzat lehetőségei, hiszen bevételeinkből minimális fejlesztésre is lehetőségünk van (a meglévő Kincstárjegyek összegén felül). Természetesen nem szabad elfelejteni, hogy 2009-ben megvalósítottuk a régóta tervezett iskolabővítést, s ennek költségei több éven át jelentkeznek működési kiadásaink között (bérleti díj, üzemeltetési költségek). Fontos hangsúlyozni, hogy **míg 2011-ben** a kibocsátott kötvényre csak **kamatfizetési kötelezettsége** van az ABÉVA Kft-nek, addig **2012-ben** megkezdődik a **tőkefizetési kötelezettség is.** Így a jelenlegi árfolyamon számolva 2011-ben 39.381 ezer Ft, 2012-ben 73.040 ezer Ft, 2013-ban 104.105 ezer Ft, 2014-ben pedig 100.830 ezer Ft a fizetési kötelezettség. Ettől függetlenül Önkormányzatunk képes arra, hogy a **pályázati pénzek** segítségével több projektet is elkészíthessen (iskola hőszigetelése, szennyvíztelep bővítése, településközponti és közbiztonsági fejlesztés), ill. több beruházást **saját erő** felhasználásával valósítson meg (Felsőerdősor utca rendbetétele, Egészségház engedélyes tervének elkészítése és a tejsarnok bontása, iparterület közművesítése, stb.).

A 3., a 4., a 4./A-D és az 5. sz. mellékletekben szerepelnek a 2010. évi III. negyedéves módosított előirányzatok összegei is, így ezek meglehetősen jól összehasonlíthatóak az idej tervekkel. Tavaly a Státusz törvénynek megfelelően életbe lépett az új szakfeladat rend, ami nehezítette az előző évvel való összehasonlítást. 2010. augusztusában azonban a Státusz törvényt hatályon kívül helyezték, megint átalakult a szakfeladatok rendje, így az idén sem könnyű az összehasonlítás. A legfontosabb változás, hogy megszűntek a pénzügyi igazgatási szakfeladatok, az elmúlt évben e helyekre tervezett előirányzatok visszakerültek a Polgármesteri Hivatal igazgatás szakfeladatára.

Az Önkormányzat **létszámkeretének** meghatározása a költségvetési koncepció alapján készült. Jelentősen eltér a tavalyitól, mivel az iskolai konyha bővítése elkészült, a kapacitás 500 adagra emelkedett, így 4 munkatársat fel kellett vennünk. Január 1-től az óvoda étkeztetési tevékenységét is a saját konyhánk látja el, a ZÓNA KFT-vel megszüntettük szerződésünket.

A bevételek tervezésénél a következőket tartottuk szem előtt:

- a.) **Saját bevételeinket** teljes egészében a már hivatkozott önkormányzati döntések (koncepció) alapján terveztük. Az **intézmények működési és közhatalmi bevétele** soron azért számolunk nagyobb **összeggel** a tavalyi évinél, mert beépítettük az elfogadott emeléseket (étkezési térítési díjak, mezőőri járulék, stb.).
- b.) Az **iparüzési adó** előirányzatát úgy terveztük, hogy ilyen összeggel reményeink szerint a recesszió ellenére is számolhatunk, míg az **idegenforgalmi adónál** a koncepciót vettük figyelembe. **Felhalmozási bevételként** a Fő út 91. számú ház értékesítését és a Felsőerdősor utca rendbetételére a lakosságtól beszedett önerő összegét terveztük.
- c.) A működésre **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.
- d.) **Állami támogatást normatívaként** nagyjából a 2010-es szinten kap az önkormányzat. A költségvetéstől kapott összes támogatásunk viszont jóval alacsonyabb, mint a tavalyi módosított előirányzat. Ennek az oka, hogy a központosított előirányzatokat és a szociális jellegű juttatásokat év közben visszaigénylés alapján kapjuk, s akkor módosítjuk hozzá az előirányzatot. Az **átengedett bevételek** között a személyi jövedelemadóból **egyenes úton** a 2009. évben befizetett **SZJA 8 %-át** (54.514 eFt) kapjuk. Sajnos az iparüzési adóerőképeség miatt (bár most itt is a 2009. év tény adatával kell számolni, de az egy főre eső figyelembe vehető összeg nem kis mértékben csökkent) önkormányzatunktól **kb. 5 millió forinttal többet vonnak el**, mint 2010-ben. Mindenesetre ez fix összeg, így év közben ha túl is teljesül iparüzési adóbevételeink, nem kell majd lemondanunk az SZJA egy részéről.
- e.) **Kölcsönök visszafizetésére** a várható összeget terveztük. Ezen a bevételi soron azonban nagyon **nagy kockázat a „Suzuki Ulmann” eladása**, hisz az ingatlanpiac pangása és az ingatlan állapota miatt kérdéses, hogy mennyit kap érte az ABÉVA Kft. A kölcsön visszafizetését pedig tőle várjuk.
- f.) **Pénzmaradványként** terveztük valamennyi tulajdonunkban lévő értékpapír eladását, bár amennyiben nem lesz szükség ezek beváltására, úgy a lejáratú összegért célszerű újabbakat vásárolni.

A kiadási oldal tervezésénél a már említett koncepciót vettük alapul. A személyi juttatások között **megterveztük a 13. havi bért jutalomként**, egyéb jutalmat nem terveztünk, hisz az majd csak a bérmaradvány terhére fizethető. A **településőrök** jogviszonyát január 31-i hatállyal tudjuk megszüntetni a felmondási idő miatt, így az ő 2 havi bérük bekerült a költségvetésbe. A **képviselői tiszteletdíjak** tervezésekor figyelembe vettük az 50 %-os csökkentést.

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 ahol lehetett, a koncepciónak megfelelően 8 %-kal csökkentettük ezen költségeket. Kivételek azért vannak, például az iskola bérleti díja és üzemeltetési költségei, a konyha közüzemi díjai, az ételszállítás az óvodába, a kamerarendszer karbantartása, amely tételek természetesen megemelik ezen kiadásainkat. Az iskola üzemeltetési költségei azért magasabbak, mert 2009-ben 1 évre előre kifizettük ezen díjat az Áfa-kulcs emelkedése

miatt. 2010-ben áttértünk a havi fizetésre, de csak május 11-től kellett üzemeltetési költségeket fizetni. A bérleti díjat tavaly szintén nem egész évre fizettük.

Pénzeszköz átadására is a koncepcióban meghatározott összegeket terveztük be, a módosító határozatoknak megfelelően (Polgárország támogatását összességében emeltük, a lakásépítési támogatást csökkentettük). **Nem ismert a Kistérségi Társulás** 2011. évi költségvetési tervezete sem, így itt is a 2010-es adatokkal tudunk csak dolgozni. Megemlítendő, hogy Polgármester Úr tárgyalásokat folytat a Társulási Tanács elnökével a hozzájárulás csökkentéséről, ha sikerül megállapodni, akkor év közben tartalékba helyezhető az innen felszabaduló pénz. Nem változott, hogy az **alapítványok támogatásáról** nem dönthet a Polgármester, hanem ez továbbra is a **Képviselő-testület** át nem ruházható hatáskörébe tartozik, így terveink szerint valamikor március-április környékén tárnánk Önök elé az addig beérkezett kéréseket. Az erre szánt keretösszeg a tavalyival egyező. Beillesztettük a **Nagyajta testvérközségnek** szánt 500 ezer Ft támogatást is, illetve az egyházak támogatását a tavalyi 500 ezer Ft/ egyház összeggel.

Társadalmi és szociálpolitikai (segélyezés) juttatásra szintén a 2009. 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. Az egészségügyi **szűrővizsgálatok** támogatására 1,5 millió forintot terveztünk. A rendkívüli gyermekvédelmi támogatás keretét megemeltük, mivel az elmúlt évi összeg kevésnek bizonyult.

Kölcsönök nyújtására a köztisztviselők juttatásairól szóló helyi szabályzók alapján terveztünk.

Fejlesztésre több nagyobb tétel is szerepel a Képviselő-testület döntéseinek megfelelően.

Beruházásaink között megtalálható pl. az Egészségház terveinek elkészítése a tejszarnok bontásával, az iparterület közművesítése, a Felsőerdősor utca rendbetétele, míg a **felújítások** között az óvoda környékének aszfaltozása és a Haraszti úti járda egy részének javítása.

Működési céltartalékként csak a Katasztrófa-alapot szerepeltetjük, amely létrehozásáról a 2009-es évben döntött a Képviselő-testület.

Fejlesztési céltartalékként terveztük a **szennyvíztisztító bővítésére beadott, illetve a településközpont fejlesztésére és az iskola hőszigetelésére megnyert pályázataink** önrészt, valamint a **Speciálterv Kft-vel** fennálló vitás kérdés rendezésére esetleg kifizetésre kerülő összeget.

A koncepció alapján az **általános tartalékba 10 millió forint, a bér- és járulékai tartalékba 11 millió forint került**, s így **pályázati önerőként** több, mint **600 millió** forintunk maradt. Természetesen a tartalék összegének megállapításakor feltételezzük, hogy az ABÉVA Kft. visszafizeti az önkormányzatnak a kölcsönt. Ha nem, akkor ennyivel kevesebb a lehetőségünk. A Képviselő-testület ezen keret **terhére** dönthet további beruházásokról, elsőbbséget adva az Egészségház megépítésének, azonban véleményem szerint egy részét tartalékolni kellene a belvíz-helyzet megoldása, a rossz állapotban lévő utcák felújítása, valamint a következő évek várható negatív finanszírozási tendenciáinak kivédése érdekében.

Alsónémedi, 2011. január 20.

Vincze József
polgármester

Egyetértek: **Rozgonyi Erik**
címetes főjegyző

**Alsónémedi Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének
3/2011. (II. 24.) rendelete
az Önkormányzat 2011. 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 2011. évi költségvetéséről szóló 2009. évi CLXIX. törvény önkormányzatokra vonatkozó előírásaira, valamint a 292/2009.(XII.19.) sz. Kormányrendeletben 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. A címrendet jelen rendelet 1. sz. melléklete tartalmazza.

3. §

A költségvetés bevételei és kiadásai

(1) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal és az intézmények együttes 2011. évi költségvetése

a) bevételek főösszegét	1.661.530 eFt-ban
b) kiadások főösszegét	1.661.530 eFt-ban, ebből
c) tartalékok a kiadásokon belül	764.179 eFt-ban

állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a tárgyévi költségvetési bevételek főösszegét 1.031.576 eFt-ban, a tárgyévi költségvetési kiadások főösszegét 897.351 eFt-ban állapítja meg. A 134.225 eFt többlet összege a tartalék keretét emeli.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat átlagos költségvetési létszámkeretét 118 főben határozza meg, melynek részletezését a 2. sz. melléklet címenként és szakfeladatonként tartalmazza.

4. §

Az Önkormányzat bevételei

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2011. évi összes bevételi előirányzatát

1.661.530 e Ft-ban határozza meg.

(2) A bevételi előirányzat forrásonkénti és címenkénti részletezését e rendelet 3. sz. melléklete tartalmazza.

5. §

Az Önkormányzat kiadásai

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2011. évi összes kiadási előirányzatát

1.661.530 e Ft-ban állapítja meg.

(2) A kiadások kiadási nemenkénti részletezését a tartalékkal együtt e rendelet 4. sz. melléklete tartalmazza. A működési és fenntartási kiadási előirányzatokat költségvetési szervenként és kiemelt előirányzatonként szakfeladatos bontásban a 4/A. sz. (Polgármesteri Hivatal), a 4/B. sz. (Széchenyi István Általános Iskola), a 4/C. sz. (Szivárvány Napköziotthonos Óvoda) és a 4/D. sz. melléklet (Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár) tartalmazza.

(3) Az önkormányzati hivatal költségvetését feladatonként, a tartalékok külön tételben történő bemutatásával az 5. sz. melléklet tartalmazza.

(4) A felhalmozási kiadások célonkénti és feladatonkénti részletezését a rendelet 6. sz. melléklete tartalmazza.

6. §

Tartalék

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2011. évi tartalékát

764.179 e Ft-ban állapítja meg.

(2) A tartalék felosztását e rendelet 7. sz. melléklete határozza meg.

7. §

A 2011. 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 8. sz. melléklete tartalmazza.
- (4) A rendelet 9. sz. melléklete tartalmazza a 2011., 2012., 2013. 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 utólag dönt.
- (7) A költségvetési többlet felhasználásáról és hitelműveletekről kizárólag a Képviselő-testület jogosult dönteni.
- (8) A működési célú bevételek és kiadások mérlegszerű bemutatását a 10. sz. melléklet tartalmazza.
- (9) A felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegszerű bemutatását a 11. sz. melléklet tartalmazza.
- (10) A többéves kihatással járó fejlesztési előirányzatokat és az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételi és kiadási előirányzatait e rendelet 12. sz. melléklete tartalmazza.
- (11) 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.
- (12) A feladatmaradásból származó - személyi és dologi - kiadási előirányzat megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

(13) A bérmaradványból jutalmazásra az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának legfeljebb 1 %-a használható fel a Képviselő-testület külön engedélyező határozata nélkül.

(14) Az Alsónémedi Örmény Kisebbségi Önkormányzat által elfogadott költségvetési határozatot jelen rendelet 13. 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 2011-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 2011-ben 300.000,- Ft, hamvasztás esetén pedig 150.000,- Ft.

(3) Ez a rendelet a kihirdetése napján lép hatályba, de rendelkezései 2011. január 1-től érvényesek.

Alsónémedi, 2011. január 20.

Vincze József
polgármester

Rozgonyi Erik
címzetes főjegyző