

	aláírás	dátum
Érintett osztályvezető		
Gazdálkodási osztályvezető		
Szervezés		
Jegyző		
Polgármester		

Előterjesztés száma: /2014.

Előterjesztő: Gromon István polgármester

Előterjesztést készítette: Kókai Mártonné gazdálkodási osztályvezető, Kovácsné Schauer Andrea gazdálkodási osztályvezető-helyettes

Mellékletek: 2014. évi költségvetési rendelettervezet

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2014. február 5-i ülésére

Tárgy: Pilisvörösvár Város Önkormányzatának 2014. évi költségvetési rendelete

Előzmények: A Magyar Országgyűlés megalkotta az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján a Magyar Köztársaság 2014. évi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvényt. A törvény szabályozza a helyi önkormányzatok 2014. évi általános működésének és ágazati feladatainak támogatását.

Tényállás: A törvényi szabályozás, valamint a 2014. évi költségvetési koncepció alapján készítettük el önkormányzatunk 2014. évi költségvetését. A 2014. évi gazdálkodásunk fő keretei a következők.

I. A bevételekről

1. A Magyar Köztársaság 2014. évi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény mellékletei részletezik az önkormányzati bevételek jelentős részét kitevő általános működési és ágazati feladatok támogatási jogcímeit és összegeit, ezeket jelen rendelettervezetünk *12. sz. melléklete* tartalmazza.

Önkormányzatunk költségvetési támogatása 2013-ben 461.877 eFt volt, ez az összeg 2014-ben 569.169 eFt-ra nőtt. A növekedés összege az előző évihez képest 107.292 eFt, amihez többletfeladatok társulnak. A többlettámogatást az állam az alábbi feladatokra adja:

- óvodapedagógusok béremelése,
- pedagógiai asszisztensek kötelező számának biztosítása,
- közétkeztetés.

Meg kell jegyezni, hogy a kb. 107,3 millió forintos állami támogatásnövekedés ellenére az óvónők béremeléséhez ill. az óvodai pedagógiai asszisztensek béréhez az önkormányzatnak az állami támogatáson felül még több mint 37 millió forintot kell hozzátennie saját forrásból.

A Szakorvosi Rendelőintézet OEP finanszírozása a tavalyi 252.035 e Ft-tal szemben 2014. évben 253.175 e Ft, azaz 1.140 eFt-tal több, mint az előző évben.

2. A 2014. évre tervezett helyiadó-bevételt az iparüzési adó és a magánszemélyek kommunális adója, valamint a helyi adóhoz kapcsolódó késedelmi pótlék tekintetében – kerekítéssel – a 2013. évi tényleges adóbevétel szintjén terveztük. Ez azt jelenti, hogy a tavalyi előirányzathoz (452,5 millió forint) képest 2014-ben 17,5 millió forinttal több (470 millió forint) helyiadó-bevétellel számolunk.
3. A gépjárműadó-bevételt szintén a 2013. évben realizált bevétel (48 millió forint) szerint terveztük, ami a tavalyi előirányzathoz (50 millió forint) képest 2 millió forint csökkenést jelent. A csökkenés oka a légrugós gépjárműveknek adott adókedvezmény.)

4. Jelenleg az önkormányzat a Polgármesteri Hivatallal együtt mindösszesen 6 intézményt tart fenn. (Polgármesteri Hivatal, GESZ, Német Nemzetiségi Óvoda, Ligeti Cseperedő Óvoda, Művészetek Háza – Kulturális Központ és Városi Könyvtár, Szakorvosi Rendelőintézet. Intézményeink bevételeit összesítve a 2. sz. melléklet tartalmazza. (A Napos Oldal Szociális Központot 2014. évben már nem az önkormányzat, hanem a Pilisvörösvár és Környéke Szociális Intézményfenntartó Társulás működteti, így a Napos Oldal Szociális Központtal kapcsolatos kiadások és bevételek már nem szerepelnek az önkormányzat költségvetésében. A Pilisvörösvár és Környéke Szociális Intézményfenntartó Társulásnak saját költségvetése van, amelyhez a tagönkormányzatok – beleértve Pilisvörösvárt is – hozzájárulnak.)
5. Az Egyéb szolgáltatási díj, bérleti díj jellegű bevételek számba vétele a korábbi évekhez hasonlóan a meglévő szerződések és testületi döntések figyelembevételével történt. Összege várhatóan 184.833 eFt körül alakul.
6. A fejlesztési célú bevételekről:
 - a) Az önkormányzati ingatlanértékesítések bevételeként 50.000 eFt-ot terveztünk, ebben benne vannak a lakásértékesítések, ill. a kisebbik iparterületi telek értékesítése is.
 - b) Rendeletünkbe bevételként beállításra került a szennyvíztisztító telep rekonstrukciójára és a csatornahálózat bővítésére benyújtott KEOP 7.1.2.0 jelű pályázatunk megvalósításához várt 809.102 eFt pályázati támogatási összege, valamint az önrész biztosításához az idei évben szükséges 3.826 eFt fejlesztési célhitel. (A csatorna-beruházáshoz várhatóan jóval alacsonyabb összegű hitel felvételére kerül majd sor a korábban tervezettnél, mert a támogatottsági arány várhatóan 94% fölé emelkedik.) A tényleges hitelfelvétel nagyobbik része ráadásul várhatóan 2015-re toródik.

II. A kiadásokról

Az adósságkonszolidációnak köszönhetően 2014-ben 90.898 eFt hitel-, valamint 21.374 eFt kötvény tőketörlesztéssel, továbbá ezek kamataival (73.220 eFt), összesen 185.492 eFt-tal csökkennek az éves kiadásaink ahhoz képest, amennyit fizetnénk akkor, ha nem lett volna sem elő-, sem második körös adósságkonszolidáció.

1. A személyi jellegű kiadási előirányzatok a 2014. évben növekedtek, részben azért, mert javaslatunk szerint 3 millió forintot és annak járulékát a köztisztviselők bérének emelésére fordítanánk. A Pilisvörösvári Polgármesteri Hivatalban hét éve nem volt béremelés, s legalább a rendkívül alacsony keresetű (a minimálbér közelében vagy az alatt lévő) köztisztviselők bérét szeretnénk emelni. A törvényi előírások miatt a munkavállalók egy részénél a bérüknek a minimálbérré történő kiégyezését jogszabály alapján az önkormányzatnak amúgy is biztosítania kell.
2. A természetbeni juttatásokat a következőképpen terveztük:
 - a) A köztisztviselők esetében a Kttv. vonatkozó előírásai szerinti minimálisan kötelező cafetéria juttatást terveztük, ami évente és személyenként 193.250 Ft. (Ez városi szinten összesen: bruttó 9.468 eFt kiadást jelent.)
 - b) A közalkalmazottak esetében, ahol a Kjt. nem ír elő kötelezően cafetéria-juttatást, a tavalyi összeggel megegyező, személyenként évi 60 ezer Ft/fő juttatását terveztük. (Ennek költsége városi szinten összesen bruttó 8.226 eFt.)
A cafetéria-juttatás tervezett éves összege fedezetet biztosít a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is. Az 2. sz. mellékletben önálló soron beállításra került a 17.694 eFt cafetéria-juttatás önkormányzati szintű bruttó összege.
3. Rendelettervezetünk az Önkormányzat valamennyi dolgozója részére biztosítja a törvényi feltételeknek megfelelő illetmények és járulékok kifizetését.
4. Intézményeink dologi kiadásait az előző évi tényleges rezsiköltségek várható 1,7%-os inflációval növelt összegében, az egyéb dologi kiadásokat a költségvetési koncepcióban szereplő előirányzat szerint javasoljuk a tisztelt Képviselő-testületnek elfogadásra. A dologi kiadások előirányzata a tavalyi évhez képest több mint 75 millió forinttal csökkent. Ennek főbb okai:

- az adósságkonszolidáció következtében drasztikusan csökkent a hitelkamatok összege (25.024 eFt),
 - a Napos Oldal Szociális Központ fenntartója az önkormányzat helyett a Pilisvörösvár és Környéke Szociális Intézményfenntartó Társulás lett, így a Napos Oldal kiadásai már nem itt szerepelnek,
 - az enyhe tél miatt a szokásosnál jóval (kb. 12,8 M forinttal) kevesebbet kellett költeni a síkosságmentesítésre.
5. A likviditás folyamatos biztosítása érdekében, a biztonság kedvéért folyószámlahitel igénybe vételének lehetőségével a 2014. évben is számolunk (100.000 e Ft-os keretösszegben), a március és a szeptember havi adóbevételek beérkezése előtti időszakokban. Remény van azonban arra, hogy ennek igénybe vételére a tavalyi évhez hasonlóan az idén sem lesz szükség. A folyószámlahitel kamatára ennek megfelelően éves szinten kb. 200 eFt-ot terveztünk. Jelenleg 2014. február 28-ig van Önkormányzatunknak folyószámlahitel-szerződése, a hitelkeret további rendelkezésre tartására a bankkal újabb szerződést kell kötnünk.
 6. A kiadások között a fejlesztési célhitelek közül az adósságkonszolidáció időpontjáig, február 28-ig a közoktatás fejlesztésére felvett MFB-s célhitel aktuális tőketörlesztését és várható kamatait kiemelten szerepeltetjük a hitelszerződésben foglaltak szerint. Az adósságkonszolidáció várható összege Önkormányzatunk esetében 751.226 eFt, ezért a várható tőke- és kamattörlesztések is ennek figyelembe vételével kerültek meghatározásra
 7. A fejlesztési kiadásokat a *22. sz. melléklet* részletezi.
 8. Működési célú pénzeszköz-átadások:
 - a) A megkötött kötelezettségvállalások alapján történt a különböző önkormányzati szövetségek és társulások tagdíjainak, valamint a sürgősségi ellátás (éjszakai orvosi ügyelet) díjának beállítása.
 - b) A Német Nemzetiségi Önkormányzatot önkormányzatunk ebben az évben 4.000 eFt-tal támogatja. (A Német Nemzetiségi Önkormányzat saját költségvetéséből támogatja a nemzetiségi kulturális egyesületeket és az önkormányzati intézmények partnerkapcsolatait.)
 - c) Pilisvörösvár Város Önkormányzata, mint gesztor, Intézményfenntartó Társulást hozott létre bizonyos szociális feladatok ellátására, Pilisszentiván, Pilisszántó, Pilisjászfalu és Remeteszőlős részvételével. A feladatokat a Társulás a Városi Napos Oldal Szociális Központ révén látja el. A feladatok ellátásához az önkormányzat 11.981 eFt-tal járul hozzá.
 - d) A civil szervezetek 2014. évi támogatására ebben az évben a tavalyinál valamivel több, összesen 8,9 millió forintot terveztünk.
 - e) A rendszeres és eseti pénzeszköz-ellátások (szociális segélyek) éves keretösszege a 2013. évi teljesítéshez mérten került megállapításra. A szociális keretbe visszaigénylésre kerülő összegek a költségvetésbe beállításra kerültek.

III. Egyebek

1. Az általános tartalék összege 16.916 eFt összegben került meghatározásra. Ez a szám igen örvendetes ahhoz képest, hogy a korábbi években nem volt lehetőségünk megfelelő tartalékot biztosítani az éves gazdálkodáshoz.
2. A fejlesztési célú nevesített tartalékok végösszege 2.075e Ft. Itt szerepel az „Essen auf Reden” pályázat önrésze és a Német Nemzetiségi Óvoda padló-felújítási tartaléka. A működési célú nevesített tartalékok között terveztük például keretet a pilisvörösvári betelepülés 325 éves jubileumára, a PUFK TAO-pályázatának önrésze, a hegyikerékpár országos bajnokság megrendezésére stb. A nevesített tartalékok részletezését a *23. sz. melléklet* tartalmazza.
3. A költségvetési rendeletben meghatároztuk az intézmények által a költségvetési évben alkalmazható maximális dolgozói létszámot. A maximálisan alkalmazandó dolgozói létszámot és annak összetételét a *24. sz. melléklet* tartalmazza.
4. A *24. sz. melléklet* elkülönítetten tartalmazza a 2014. évben foglalkoztatható közhasznú munkások létszámát is, intézményi bontásban.

Szakmai vélemény: A 2014. évi költségvetés az előző évekhez képest kevésbé feszített, fedezetet nyújt több jelentős sajtóerős fejlesztéshez, és megfelelő tartalékkal rendelkezik. Mindez több dolognak köszönhető:

- Mindenekelőtt az adósságkonszolidációnak (azaz a hiteleink és a kötvény állami átvállalásának), amelynek köszönhetően a korábbi években előrejelzethez képest a 2014. évben kb. 185 millió forinttal kevesebb a kiadásunk.
- Az önkormányzati főzőkonyha létrehozásával jelentősen csökkentek a közétkeztetési kiadásaink.
- Az iparüzési adóbevételek a korábbi évek csökkenése után 2013-ban nem csökkentek tovább, hanem valamivel meghaladták az előirányzatot, így a 2014. évre 390 millió forintos iparüzési adóbevétellel számolunk.
- A magánszemélyek kommunális adója – két évvel a bevezetése után – az önkormányzat számára olyan biztos, kb. 80 millió forintos bevételt jelent, amely fedezetet nyújt ahhoz, hogy – sok év után – az önkormányzat ne hitelből, hanem saját forrásból tudjon fejlesztéseket megvalósítani. A költségvetési tervezet szerint a két év alatt befolyt kommunális adó teljes összegét fejlesztésre fordítjuk.
- Hozzájárul a kedvezőbb költségvetési helyzethez az iparterületi telek eladásából várható jelentős összegű bevétel is.

Mindezek együttes eredményeképpen többéves „túlélési gazdálkodás” után az idén végre újra járdák, parkolók épülhetnek, sok év után elkészül a Szakorvosi Rendelőben a lift, és megvalósul a bölcsőde. A Vásár téri és a Templom téri parkolók megépítésével jelentősen javulhat az iskolák környékén a közlekedési és a parkolási helyzet. Hosszú évek után végre megvalósulhat a temetőben a főbb közlekedési útvonalak burkolása. Megvalósulhat az Északi lakóövezetben a közvilágítás-fejlesztés, és folytatódhat a Bányatelep irányában a Fő utca-felújítás. Két új gyalogátkelőre is tartalmaz fedezetet a tervezet: a Karátsonyi-ligeten a Nyár utcánál, valamint a Csobánkai utcán a Báthory utcai kereszteződésénél.

A fejlesztések mellett jelentős összeg, kb. 11,2 millió forint jut tervezésre: a fenti beruházásokon túl a Vásár téri iskolai tetőfelújítás, a Nagy-tó körüli szabadidős sétálóút, a Szikla utcai és Kálvária utcai útépités, a Görgy utcai szervizút, a Tánicsics utcai útszélesítés stb. megtervezésére. Minél több fejlesztési terv elkészítése azért fontos, mert engedélyes tervek birtokában felkészülten várjuk majd a 2014-2020-as Európai Unió költségvetési ciklusban megjelenő pályázati lehetőségeket.

Mindezek mellett az önkormányzati intézményekben 4 millió Ft összegű karbantartási-felújítási munkát tudunk betervezni (villámvédelem, aljzatburkolat-cserék, tisztasági festések). Ezen felül – ha nem is átütő mértékű, de mégis érzékelhető összegű – bérfejlesztést tudunk megvalósítani az alacsony fizetési köztisztviselők körében. Mindezekon kívül még jelentős összegű (közel 6 millió forintos) működési tartalékot is képeztünk, amelyből finanszírozni tudjuk az óvónők szeptemberi béremelését, városunk 325 éves jubileumának méltó megünneplését, a PUFK TAO-pályázatához való önkormányzat hozzájárulást a sporttelep felújításához stb.

Összességében tehát az önkormányzat egy reményteljes év előtt áll, amely nagymértékben köszönhető az állami adósság-átvállalásának, de legalább ilyen mértékben a hosszú évek óta tartó szigorú gazdálkodásnak, a folyamatosan javuló költséghatékonyságú feladat-ellátásnak (például a dologi kiadásoknál és a városüzemeltetésben), valamint a bevezetett bevételnövelő intézkedéseknek.

Javaslom a mellékelt költségvetési rendelet elfogadását.

A Képviselő-testület döntését minősített többséggel hozhatja meg.

Pilisvörösvár, 2014. január 31.

Gromon István
polgármester