

	aláírás	dátum
Érintett osztályvezető		
Gazdálkodási osztályvezető		
Szervezés		
Jegyző		
Alpolgármester		
Polgármester		

**Előterjesztés száma:** ...../2009.

**Előterjesztő:** Polgármester

**Előterjesztést készítette:** Gazdálkodás/ Oktatási referens

**Mellékletek:** Rendelettervezet

**Előterjesztés  
a Képviselő-testület 2009. február 5-i ülésére**

**Tárgy: 2009. évi költségvetési rendelet tervezete**

**Előzmény:** Az Országgyűlés az Államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 28. §-a alapján a Magyar Köztársaság 2009. évi központi költségvetéséről valamint annak végrehajtásához kapcsolódóan egyes törvények módosításáról megalkotta a 2008. évi CII. törvényt. A törvény szabályozza az önkormányzatok 2009. évi normatív és kiegészítő állami hozzájárulásait, az átengedett központi adókat. A törvényi szabályozás, valamint a 2009. évi költségvetési koncepció alapján készítettük el Önkormányzatunk 2009. évi költségvetési rendelettervezetét.

**Tényállás:** Önkormányzatunk – a Polgármesteri Hivatallal együtt – összesen hat önállóan gazdálkodó intézményt tart fenn. A Polgármesteri Hivatal felügyeletében részben önállóan gazdálkodó intézmények: a Napos Oldal Szociális Központ, az Művészetek Háza – Általános Művelődési Központ, Városi Könyvtár, Cziffra György Alapfokú Művészetoktatási Intézmény.

**Bevételek:**

A Magyar Köztársaság 2009. évi költségvetéséről szóló 2008. évi CII. törvény mellékletei részletezik az önkormányzati bevételek jelentős részét kitevő normatív állami hozzájárulás jogcímeit és összegeit, melyeket jelen rendelettervezetünk 3/1. sz. melléklete tartalmazza.

Az állami hozzájárulási jogcímekekhez a következő részletes kiegészítést kívánom tenni:

- A 3. sz. melléklet a helyi önkormányzatok normatív hozzájárulásai jogcímét tartalmazza.

A kimutatásból megállapítottuk, hogy önkormányzatunk a 2009. évben a 2008. évhez képest 24.576 e Ft-tal kevesebb felhasználható állami normatívát kap.

Az előző évhez viszonyítva a következő jogcímeken csökkent lényegesen az állami támogatás:

- A települési igazgatási, kommunális és sporttámogatás 5.005 e Ft-tal csökkent.
- Az Okmányiroda támogatása 8.360 e Ft-tal csökkent, annak ellenére, hogy az éves ügyiratszámuk 974 db-bal növekedett.
- A közművelődés és könyvtári támogatás 878 e Ft-tal kevesebb az előző évinél.
- Pénzbeli és természetbeni szociális és gyermekjóléti ellátásokra a minimum összeget kaptuk, a csökkenés az előző évhez viszonyítva 5.258 e Ft.
- Intézményeink közül a két általános iskolánál különböző mértékben csökkent az állami normatíva juttatása: a Német Nemzetiségi Általános Iskolánál 2.343 e Ft-tal, a Templom Téri Általános Iskolánál 12.212 e Ft-tal. A normatíva csökkenésében a gyermeklétszám csökkenése is közrejátszik.
- A Ligeti Cseperedő Óvoda esetében a normatíva összege 2009-ben 5.771 e Ft-tal csökkent.
- A Szakorvosi Rendelőintézet 2009. évi OEP támogatása várhatóan 5.500 e Ft-tal csökken 2009-ben.
- A személyi jövedelemadó helyben maradó része (a 2007. év után Pilisvörösvár állandó lakosai által befizetett SZJA 8%-a (8. sz. tájékoztató tábla)) mindösszesen 20.654 e Ft-tal emelkedett, a SZJA-kiegészítés összege viszont 21.711 e Ft-tal csökkent. Összességében tehát az SZJA-ból 1.057 e Ft-tal kevesebb a bevételünk a tavalyinál.

Az állami normatíva összege az előző évhez képest a Napos Oldal Szociális Központnál emelkedett: a Társulások feladatellátások miatt kap az intézmény többletnormatívát a TKT-n keresztül, amely 2009-ben várhatóan 18.302 e Ft lesz.

A Német Nemzetiségi és a Gradus Óvodánál emelkedett még az állami normatíva összege az előző évhez viszonyítva összesen 9.959 e Ft-tal.

Jelentős bevételi forrása önkormányzatunknak a helyi adóbevétel, amelynek a 2008. évi pontos összegét majd csak a zárszámadás mutatja meg. A 2009. évi tervezett helyi adóbevétel az előző évi várható teljesítés és a múlt év végi rendeletmódosítások figyelembe vételével került megállapításra, úgy hogy a helyi adóbevételeket az előző évi tervezetthez viszonyítva mintegy 3 %-kal csökkentettük a gazdasági válság várható hatásai miatt. A helyi adóbevételek alakulását a 3. sz. mellékleten részleteztük. A tervezett iparűzési adó bevétel 10-20%-a várhatóan 2009. december 20-át követően, a feltöltés során realizálódik.

A folyószámlahitel 300.000 e Ft-os keretösszegének rendelkezésre tartását a Képviselő-testület döntésének megfelelően rendeletünkben szerepeltetjük.

Intézményeink bevételeit szintén a 3. sz. melléklet részletezi, amelyek többnyire az étkeztetési térítési díjakból, valamint a 4., és a 7. sz. tájékoztatótábla adatai szerinti bérleti bevételekből tevődnek össze.

A gépjárműadó tervezett bevételét 2009. évben mintegy 2,5 millió Ft-tal emeltük meg a 2008. évi tényadatokhoz (110.676 e Ft) viszonyítva.

Önkormányzati lakásértékesítésből összesen 18.283 e Ft bevételt terveztünk. Ebből 10 millió Ft-ot az üres önkormányzati lakások értékesítéséből, 8.283 e Ft-ot a szociális bérlakások értékesítéséből. Az önkormányzati lakások értékesítéséből származó bevételeket, az egyösszegű és részletfizetéssel megvásárolt lakásértékesítési bevételeket, a lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény 62. §. alapján csak az önkormányzat tulajdonában lévő lakóépületek felújítására, és azzal együtt végzett korszerűsítésére, továbbá új lakás építésére, közművesítésekre használhatja fel. A bevételként beállított összeget, mely a nevesített tartalékok között szerepel, csak ezekre a kiadási nemekre szabad fordítani.

Az OEP-finanszírozás tervezete a Szakorvosi Rendelőintézet vezetője által közölt bevételi összeget tartalmazza.

A felhalmozási célú bevételeknél: A 2009. évi költségvetésbe beállításra kerültek ingatlanértékesítési bevételek, amelyek a már korábban meghirdetett üres önkormányzati lakások eladásából származó várható bevételt tartalmazza.

A felhalmozási célú bevételeknek a felhalmozási célú kiadások zömét fedeznie kellene, de ez megközelítőleg sem lehetséges a rendkívül alacsony mértékű állami támogatások és a kötelező feladatok finanszírozásához szükséges összeghez képest csekély saját bevételek miatt. (A környező települések és Pilisvörösvár egy főre eső személyi jövedelemadó-bevételét bemutató táblázatot lásd a 8. sz. tájékoztató táblában)

#### **Kiadások:**

A rendelettervezet kiadási része a Hivatal által felülvizsgált adatokkal a költségvetési koncepció alapján került beállításra.

A kiadásoknál az elkötelezettségeket és hitel-kezeségvállalásokat első helyen szerepeltetjük. A kiadási előirányzatokat próbáltuk úgy meghatározni, hogy az önkormányzatnak forráshiánya az elmúlt két évhez hasonlóan a 2009. évi költségvetésében se legyen.

A költségvetési rendeletben meghatároztuk az intézmények által a költségvetési évben alkalmazható maximális dolgozói létszámot és a testület által finanszírozott napközis csoportok számát intézményenként. A maximálisan alkalmazandó dolgozói létszámot és összetételét 7. sz. melléklet tartalmazza.

A költségvetési rendelettervezet 6.§-a tartalmazza az indítható első osztályok számát a napközis csoportok számát, a Cziffra György Alapfokú Művészetoktatási Intézmény felvehető tanulói létszámát, a túlórák számát és egyéb intézményekre vonatkozó működési szabályokat.

A dolgozói illetmények meghatározására az illetményalapok, az illetménypótlékok és a közalkalmazotti illetménytábla változása szerint került sor.

Az intézmények dologi kiadásai az előző évi adatokból kiindulva kerültek meghatározásra. A szűkös források miatt az előző évi tényleges dologi kiadások lényeges emelésére nincs lehetőségünk, ezért a dologi kiadásokat a villamos energia tényleges költségének az inflációval történő megemelésével határoztuk meg, figyelembe véve a Kt. korábbi döntéseiből adódó karbantartási feladatokat is.

A Német Nemzetiségi Önkormányzatot a tavalyival azonos összeggel támogatjuk. Az NNÖ 2009. évi kiadásait és bevételeit a 18. számú melléklet tartalmazza. Az NNÖ ebből támogatja a nemzetiségi kulturális egyesületeket és a német nyelvű partnerkapcsolatokat.

A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások három éves várható alakulását a rendelet 19. sz. mellékletében a 2009. évi költségvetési előirányzatok ismeretében tudjuk meghatározni.

A civilszervezetek támogatására az előző évvel azonos összeget terveztünk. Az előző évhez hasonlóan a kulturális jellegű szervezeteknél a támogatások odaítélésére az OKSB javaslata alapján, a Képviselő-testület jóváhagyásával kerül sor.

A pénzbeli szociális juttatásokat az előző évi tényleges kiadási szinten javasoljuk meghatározni.

A felhalmozási célú kiadások tényleges megvalósítására a felhalmozási bevételek beérkezését követően kerülhet sor.

A 2009. évi költségvetési rendelettervezet 6. sz. melléklete kimutatja az Önkormányzat adósságot keletkeztető éves kötelezettségvállalásának felső határát.

A fejlesztési kiadásokat a korábbi testületi döntések szerint a 2008. októberében elhatározott 280 millió Ft összegű MFB-s fejlesztési hitelből (196/2008.(X.30.) Kt. sz. határozat), annak önrészét saját forrásból finanszírozzuk. Pályázati összegből kerül kiegészítésre a Napos Oldal Szociális Központ akadály-mentesítése valamint a Zrínyi utcai játszótér építése. A parkok és játszótérek építéséhez a TERRANOVA Kft-től 4 éven keresztül átvett évi 12 millió Ft (összesen 48 millió Ft) mint átvett pénzeszköz kerül felhasználásra.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, a 2009. évről szóló költségvetési rendelettervezetet vitassa meg, és az esetleg szükségesnek tartott módosításokkal fogadja el.

**A Képviselő-testület a döntését minősített többséggel hozhatja meg.**

Pilisvörösvár, 2009. január 28.

**Gromon István**  
Polgármester