

	alíírás	dátum
Érintett osztályvezető		
Gazdálkodási osztályvezető		
Szervezés		
Jegyző		
Polgármester		

Előterjesztés száma: /2012.

Előterjesztő: Gromon István polgármester

Előterjesztést készítette: Kókai Mártonné gazdálkodási osztályvezető

Melléletek: Költségvetési rendelettervezet

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2012. február 9-i ülésére

Tárgy: Pilisvörösvár Város Önkormányzatának 2012. évi költségvetési rendelete

Előzmények: A Magyar Országgyűlés megalkotta az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján a Magyar Köztársaság 2012. évi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvényt. A törvény szabályozza az önkormányzatok 2012. évi normatív és kiegészítő állami hozzájárulásait, az átengedett központi adókat. A törvényi szabályozás, valamint a 2012. évi költségvetési koncepció alapján készítettük el Önkormányzatunk 2012. évi költségvetési rendelettervezetét.

A tervezési munkát megnehezítette, hogy 2011 decemberében olyan új jogszabályokat fogadott el az Országgyűlés, amelyek a költségvetési rendelet szerkezetét, s ennek következtében a tervezési folyamatot a korábbiakhoz képest lényegesen átalakították. Ezen új jogszabályok 2012 januárjában hatályba is léptek. Ilyenek pl.: az új államháztartásról szóló törvény és a hozzá kapcsolódó új kormányrendelet, a nemzetiségek jogairól szóló törvény és a nemzeti vagyonról szóló törvény. Lényeges különbség, hogy január 1-jétől az önkormányzatot és a polgármesteri hivatalt egymástól jogilag, a törzskönyvi nyilvántartás szintjén és költségvetésileg is el kell választani, illetve hogy a nemzetiségi önkormányzat költségvetése már nem szerepelhet önkormányzatunk költségvetési rendeletében, tekintettel arra, hogy a Német Nemzetiségi Önkormányzat jogilag független Pilisvörösvár Önkormányzatától.

Tényállás: A Pilisvörösvár Város Önkormányzata által fenntartott intézmények száma a Polgármesteri Hivatallal együtt mindösszesen kilenc intézmény. Ebből a GESZ felügyelete alatt „önállóan működő” intézmények: a Német Nemzetiségi Óvoda, a Ligeti Cseperedő Óvoda, a Német Nemzetiségi Általános Iskola, a Templom Téri Német Nemzetiségi Nyelvoktató Általános Iskola, a Városi Napos Oldal Szociális Központ és a Művészetek Háza – Általános Művelődési Központ, Városi Könyvtár, Cziffra György Alapfokú Művészetoktatási Intézmény. „Önállóan működő és gazdálkodó” intézményünk a Polgármesteri Hivatal, a GESZ, Pilisvörösvár, és a Szakorvosi Rendelőintézet.

I. A bevételekről

1. A Magyar Köztársaság 2012. évi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény mellékletei részletezik az önkormányzati bevételek jelentős részét kitevő normatív állami hozzájárulás jogcímeit és összegeit, melyeket jelen rendelettervezetünk 4. sz. melléklete tartalmazza.
2. Az állami támogatás 2011-ben 874.237 e Ft volt, ez az összeg 2012-ben 871.483 e Ft. A csökkenés összege az előző évihez képest önkormányzati szinten összesen 2.754 eFt az eredeti előirányzatnál.

- a) A közoktatási normatívák összege összességében a 2011. évi 428.466 e Ft-ról 429.888 e Ft-ra, azaz 1.442 e Ft-tal emelkedett. Ugyanakkor több normatív hozzájárulási jogcímet a felhasználási kööttséggel járó támogatások közé soroltak (kedvezményes étkezési hozzájárulás, ingyenes tanuló tankönyvtámogatás, továbbképzés támogatása, szakmai informatikai eszközök beszerzése, kiegészítő osztályfőnöki és gyógypedagógiai pótlék), így a kötött normatívák aránya jelentősen megemelkedett a szabadon felhasználható normatívákkal szemben.
 - b) A szociális normatíva együttes összege jelentősen csökkent: az előző évi 108.201 e Ft-tal szemben ebben az évben 71.528 e Ft-ra. A csökkenés döntő része (31.029 e Ft) a pénzbeli szociális juttatások címen jelentkezik, ahol jelentősen lecsökkent a tavalyi évhez képest a fajlagos összeg, és a hozzájárulás felosztásában az arányosítás is jelentősen megváltozott.
 - c) Az előző évhez viszonyítva a személyi jövedelemadó helyben maradó része és a települési önkormányzatok jövedelem differenciálódásának mérséklése következtében a személyi jövedelemadó-bevételünk összességében az előző évhez képest 10.299 e Ft-tal növekedett.
 - d) A Szakorvosi Rendelőintézet OEP finanszírozása a tavalyi 237.768 e Ft-tal szemben 2012. évben 241.427 e Ft, azaz 3.659 e Ft-tal több, mint az előző évben.
4. A 2011. évre tervezett bevételt az iparüzési adóban a gazdasági válság, ill. a vállalkozások forgalmának ebből fakadó visszaesése miatt nem tudtuk teljesíteni, ezért a 2012. évi iparüzési adóbevételt a 2011. évi teljesítési szint közelében terveztük.
 5. A hat éve tartó állami támogatáscsökkenés, valamint az iparüzési adóbevétel-csökkenés részbeni ellensúlyozására a Képviselő-testület az elmúlt év novemberében a magánszemélyek kommunális adójának bevezetése mellett döntött. Az ezen a címen tervezett bevétel összege az adóköteles ingatlanok száma alapján került meghatározásra.
 6. A gépjárműadó bevételt (122.903 e Ft) a 2011. évben realizált bevétel szerint terveztük. A hátralékok beszedése 2012. évben tovább folytatódik.
 7. Intézményeink bevételeit a 2. sz. melléklet tartalmazza.
 8. Az Egyéb szolgáltatási díj, bérleti díj jellegű bevételek számba vétele a korábbi évekhez hasonlóan a meglévő szerződések és testületi döntések figyelembevételével történt. Összege várhatóan 79.245 e Ft körül alakul.
 9. A fejlesztési célú bevételekről:
 - a) A Fő utcai projekt megvalósítása során 2012. évre áthúzódott a Pro Régió Kft.-vel az utolsó számlák elszámolása. 2012-ben ezért a tavalyi évben kifizetett számlák alapján még 32.000 e Ft támogatási összeg várható.
 - b) Az önkormányzati lakásértékesítések bevételeként 20.000 e Ft-ot terveztünk, mivel reális esély van arra, hogy az Arany János utcai lakások tulajdonjogát 20 év után végre ebben az évben rendezni tudjuk, s mind a lakott, mind az üres lakások eladhatóvá válnak.
 - c) Fejlesztési pályázaton nyert támogatásunk a KMOP 3.3.2 szennyvíziszap rekultivációs pályázaton nyert 35.611 e Ft-os összeg, amely várhatóan 2012. év során jelentkezik bevételként.
 - d) Rendeletünkbe bevételként beállításra került a szennyvíztisztító telep rekonstrukciójára és a csatornahálózat bővítésére benyújtott KEOP 7.1.2.0 jelű pályázatunk megvalósításához várt 968.299 e Ft pályázati támogatási összeg, valamint az önrész biztosításához szükséges 230 millió Ft fejlesztési célhitel, továbbá a 49.244 e Ft lakossági érdekeltségi hozzájárulásból származó pénzeszközátvétel.
 - e) 2012. évben a fent említett fejlesztési célhitelen kívül más hitel felvételét nem tervezzük.
 - f) Pénzmaradványként mutattunk ki 7.998 e Ft-ot, amely a nevesített tartalékban elkülönítésre került.

II. A kiadásokról

1. A kiadásoknál a fejlesztési célú elkötelezettségeket és a hitel-kezesésvállalást első helyen szerepeltetjük, a *7. sz. mellékletben* foglaltak szerint.
2. A kiadási előirányzatokat a gazdasági válság, az állami támogatások ismételt csökkenése, a helyi adóbevételek tartós visszaesése miatt jelentősen csökkenteni kellett a forráshiány elkerülése érdekében. Ezért sajnálatos módon a korábbi években már bevezetett takarékosági intézkedéseket továbbra is fenn kell tartani, és újabbakat is be kell vezetni.
3. A takarékoság jegyében a személyi jellegű kiadások és járulékok a 2012. évben csökkentek, mert javaslatunk szerint minden intézményben és a Polgármesteri Hivatalban az üres álláshelyek elvonásra kerülnek, önkormányzati szinten összesen 8,75 álláshely. Pilisvörösvár Város Önkormányzata által fenntartott intézményekben 4,75 státusz kerül elvonásra 2012-ben, továbbá 1,5 státusz nem tölthető be. (A létszámtáblánál a 2011. január 1-i engedélyezett létszámhoz viszonyítva az elvonások száma nem egyezik, mivel 2011-ben év közben is történtek már elvonások: Német Nemzetiségi Általános Iskola 0,5 fő, Templom Téri általános Iskola 2 fő, Művészetek Háza 0,5 fő, Német Nemzetiségi Óvoda 1 fő, valamint áthelyezés történt 4,5 fő esetében a GESZ-hez.) Ugyanakkor az új törvényi előírások miatt jelentősen megemelkedett azoknak a száma, akik részére a bérüknek a minimálbérre történő kiegészítését jogszabály alapján az önkormányzatnak biztosítania kell.
4. A természetbeni juttatásokat a következőképpen terveztük:
 - a) A köztisztviselők esetében a Ktv. vonatkozó előírásai szerinti minimálisan kötelező cafetéria juttatást, ami évente és személyenként 193.250 Ft. (Városi szinten összesen: bruttó 11.982 e Ft kiadást jelent.)
 - b) A közalkalmazottak esetében, ahol a Kjt. nem ír elő kötelezően cafetériajuttatást, a tavalyi összeggel megegyező, személyenként évi 60 ezer Ft/fő juttatását terveztük. (Ennek költsége városi szinten összesen bruttó 14.550 e Ft.)
5. A cafetéria-juttatás tervezett éves összege biztosít fedezetet a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is. Az *1. sz. mellékletben* önálló soron beállításra került a 26.145 e Ft cafetéria-juttatás önkormányzati szintű bruttóösszege.
6. Rendelettervezetünk az Önkormányzat valamennyi dolgozója részére biztosítja a törvényi feltételeknek megfelelő illetmények és járulékok kifizetését.
7. Intézményeink dologi kiadásait az előző évi tényleges rezsiköltségek inflációval növelt összegében, az egyéb dologi kiadásokat a költségvetési koncepcióban szereplő előirányzat szerint javasoljuk a tisztelt Képviselő-testületnek elfogadásra.
8. Jelen előterjesztéshez mellékletként csatoljuk az intézmények által beadott karbantartási, fejlesztési ütemterveket. A karbantartási, fejlesztési igények közül csak a legszükségesebbekre tudunk forrást biztosítani, ezek fedezete bekerült az intézmények költségvetésébe.
9. A likviditás folyamatos biztosítása érdekében folyószámlahitel felhasználásával a 2012. évben is terveztük (300.000 e Ft-os keretösszegben), egyrészt a Fő utcai Európai Unió pályázat utófinanszírozása miatt, valamint a március és a szeptember havi adóbevételek beérkezéséig. A folyószámlahitel várható kamata éves szinten 7.000 e Ft.
10. A kiadások között a fejlesztési célhitelek és a kötvény tőketörlesztéseit és várható kamatait kiemelten szerepeltetjük, önálló soron, a felvett hitelek szerződéseiben foglaltak szerint.
11. A fejlesztési kiadásokat a *17. sz. melléklet* részletezi. Fejlesztéseket forráshiány miatt csak a korábbi szerződéses elkötelezettségek szerint terveztünk, illetve a nélkülözhetetlen informatikai fejlesztéshez szükséges összeget terveztük még be. További fejlesztési, felújítási kiadások abban az

esetben lehetségesek, ha arra a Képviselő-testület a fedezetet a saját bevételek esetleges többletéből, pályázati támogatásból vagy más módon biztosítani tudja.

12. A működési célú pénzeszköz-átadásoknál:

- 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 csupán az előző évi támogatás 50 %-os szintjén tudja támogatni. Amennyiben a következő évben javul az önkormányzat költségvetési helyzete, fontos lenne újra az előző évekhez hasonló összeget biztosítani az NNÖ részére.
- c) A Német Nemzetiségi Önkormányzat saját költségvetéséből támogatja a nemzetiségi kulturális egyesületeket és az önkormányzati intézmények partnerkapcsolatait.
- d) A Német Nemzetiségi Önkormányzat 2012. évi költségvetési előirányzatai az új jogszabályoknak megfelelően nem része az Önkormányzat költségvetésének.
- e) A Városi Napos Oldal Szociális Központban az önkormányzat, mint gesztor, Intézményfenntartó Társulást hozott létre bizonyos szociális feladatok ellátására, Pilisszentiván, Pilisszántó, Pilisjászfalu és Remeteszőlős részvételével. A feladatok ellátására többlettámogatást kapunk, melynek összege ebben az évben várhatóan 9.173 e Ft.
- f) A civilszervezetek támogatását a súlyos takarékosági kényszer miatt az előző évhez képest 50 %-os csökkentéssel terveztük. Így a civil szervezetek 2012. évi támogatásra ebben az évben összesen 9,5 millió forintot tudunk biztosítani.
- g) A rendszeres és eseti pénzeszköz-ellátások (szociális segélyek) éves keretösszege a 2011. évi teljesítéshez mérten került megállapításra, csökkentve a külön előterjesztésben megszüntetni javasolt nem kötelező ellátások (méltányos közgyógyellátás és a gyermekétkeztetés 50 %-os kiegészítő támogatása) összegével. Az előirányzat tartalmazza a Bursa Hungarica ösztöndíjat és a mozgáskorlátozottak kifizetését is. A szociális keretbe visszaigénylésre kerülő összegek a költségvetésbe beállításra kerültek.

III. Egyebek

1. Az általános tartalék összege 3.747 eFt összegben került meghatározásra.
2. A nevesített tartalékok végösszege 10.474 e Ft. Részletezését a *18. sz. melléklet* tartalmazza.
3. 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 a *20. sz. melléklet* tartalmazza. 2012. évben összesen leépítésre javasoltunk 8,75 fő státuszt, elsősorban takarékosági okok miatt.
4. A *20. sz. melléklet* elkülönítetten tartalmazza a 2012. évben foglalkoztatható közhasznú munkások létszámát is, intézményi bontásban.

Szakmai vélemény: A 2012. évi költségvetés tervezése minden korábbi évhez képest nehezebb feladat elé állította a tervezet készítőit. Az évek óta tartó problémák mellé újak jöttek:

- ebben a ciklusban évente kb. 40 millió forinttal több a törlesztőrészletünk, mint az elmúlt négyéves ciklusban,
- az iparüzési adóbevételünk a tavalyi tervnél várhatóan kb. 30 millió forinttal alacsonyabb lesz,
- a szennyvízpályázat önrésze december hónapban közel 50 millió forinttal megemelkedett,
- az energiaárak – különösen a benzin ára – jelentősen emelkedtek,
- a reálisan tervezhető ingatlan-eladási bevételeink kb. 30 millió forinttal alacsonyabbak a 2011. évi előirányzatnál,
- a szociális normatíva kb. 30 millió forinttal csökkent stb.

Fentiek miatt a város nevelési, oktatási, közművelődési, művészeti, egészségügyi és szociális intézményeink fenntartása, a városüzemeltetési feladatok, valamint egyéb kötelező feladataink ellátása olyan kiadásokkal jár, amelyeket a reálisan várható 2012. évi bevételeinkből csak rendkívüli takarékoság mellett van esélyünk finanszírozni.

A 2012. évi költségvetés tervezete ezért több tucatot olyan kiadáscsökkentő, ill. bevételnövelő intézkedéssel számol (ezek részben külön előterjesztések tárgyát képezik), amelyekkel eljuthatunk az egyensúlyhoz, azaz egy megvalósítható költségvetéshez. Ezen intézkedések egy részéről fentebb már említést tettünk, de az alábbiakban egy táblázatban összesítve is bemutatjuk őket:

Kiadáscsökkentés (e Ft)

	Tétel	2011. évi terv	2012. évi terv	Megtakarítás
1.	4,75 státusz létszámleépítés az önkormányzati intézményeknél			7247
2.	4 státusz létszámleépítés a Polgármesteri Hivatalban			13184
3.	Civil szervezetek működési támogatási keretének csökkentése 50%-kal	19062	9531	9531
4.	Gyermekétkeztetéssel kapcsolatos kiadások csökkentése (rendeletmódosítás) - 8. osztály felettiéknél	200	0	200
5.	Helyettesítési keret megszüntetése az óvodákban			1219
6.	Informatikai fejlesztések keretének csökkentése	2000	1500	500
7.	Játszóter-üzemeltetés módjának megváltoztatása	3636	1522	2114
8.	Karácsonyi díszvilágítás megszüntetése	1741	41	1700
9.	Képviselők tiszteletdíjának csökkentése 10%-kal	10616	9600	1016
10.	Kistérségi tagdíjfizetés felfüggesztése	2534	0	2534
11.	Német Nemzetiség Önkormányzat önkormányzati támogatásának csökkentése 50%-kal	5638	2819	2819
12.	Partnerkapcsolati keretek (magyar és német) csökkentése	1300	1000	300
13.	Pilis-Buda-Zsámbék TKT-nál az intézményfenntartóval kapcsolatos kezelési költségek csökkentése 12%-ról 3%-ra (csak indítvány)	1101	500	601
14.	Polgármester és alpolgármesterek költségátalányának csökkentése 10%-kal	3231	2908	323
15.	Postaköltségek csökkentése a Polgármesteri Hivatalban (köz célú kézbesítés árán)			1217
16.	Rendőrségnek nyújtott támogatás csökkentése	500	400	100
17.	Saubermacher Bicskével fennálló úttisztítási szerződések közös megegyezéssel való megszüntetése	52834	18611	34223
18.	Szakértői keret csökkentése	3231	1200	2031
19.	Szociális támogatási keret csökkentése (rendeletmódosításokkal is): nem kötelező szolgáltatások megszüntetése: 8. feletti ingyenes étkeztetés, méltányos közgyógyellátási igazolvány	1372		1372
20.	Szükséges fejlesztések elhalasztása (Szakorvosi rendelőbe lift, Fizioterápia áthelyezése a szent István utcai épületbe, Vásár téri és Templom téri parkolási problémák, Gyalogátkelő a Szabadságligeti óvodánál stb.)			40000
21.	Sportcentrumra telekvásárlások felfüggesztése	1000	0	1000

22.	Szükséges tervezések elhalasztása (szabályozási tervfelülvizsgálata, értékvédelmi kataszter, Temp-lom tér, Vásár tér)			9000
23.	Telefonköltségek, nyomtatási költségek csökkentése a Polgármesteri Hivatalban és az intézményeknél			450
24.	Útkátyúzási keret csökkentése	2713	0	2713
25.	Egyéb városüzemeltetési keret csökkentése			2075
26.	Művészetek Háza rendezvényi kereteinek csökkenése a Művészetek Háza költségvetésében	2600	1300	1300
27.	Rendelőintézet saját bevételeinek pántlikázása épület-karbantartásra, felújításra			5000
Bevételnövelés (e Ft)				
	Tétel	2011. évi terv	2012. évi terv	Bevétel-növekedés
1.	Érdekeltségi hozzájárulás kivetése az újonnan csatornázandó területek ingatlan tulajdonosaira	0	49000	49000
2.	Intézmények saját bevételeinek növelése (épület, helyiségek bérbeadása)			100
3.	Horgászbódék közterület-használati díjainak megemlése 10%-kal			400
4.	Lakbérek emelése (áttérés az egységes, m ² alapú lakbérszámításra)			2000
5.	Magánszemélyek kommunális adójának kivetése	0	35000	35000
6.	Zene- és művészetoktatási tandíjak megemlése			1160
7.	Anyakönyvi díjak emelése			100

A fenti kényszerű kiadáscsökkentő ill. bevéternövelő lépések érintik a Hivatalt, az intézményeket, a köztisztviselőket, a közalkalmazottakat, a szerződés partnereinket, a civil szervezeteket, a nemzetiségi önkormányzatot, a közszolgáltatásokat, sőt, javaslatunk szerint a képviselők és a külső bizottsági tagok tiszteletdíját, valamint a polgármester és az alpolgármesterek költségterítési átalányának összegét is.

Az önkormányzati rendszer, a közigazgatási rendszer, a közoktatási rendszer, az egészségügyi rendszer és sok egyéb, az önkormányzatokat közvetlenül vagy közvetve érintő terület a 2012. évben az alapvető átalakulás állapotában van, amely átalakulás – a korábbi elvonások és a gazdasági válság következményei mellett – szintén hozzájárul a rendkívüli gazdálkodási nehézségekhez.

A 2012. évi költségvetést abban a reményben állítottuk össze, hogy 2013-tól, a feladatfinanszírozás bevezetésével, ill. egyes önkormányzati feladatoknak az állam által történő átvállalásával enyhülhet valamelyest az önkormányzatokra nehezedő nyomás, és újra lehet majd fedezetet biztosítani a leg-szükségesebb felújításokhoz, fejlesztésekhez.

Javaslom a 2012. évi költségvetési rendeletervezet elfogadását.

A Képviselő-testület döntését minősített többséggel hozhatja meg.

Pilisvörösvár, 2012. február 2.

Gromon István
polgármester