

| | aláírás | dátum |
|-----------------------------------|---------|-------|
| Érintett osztályvezető | | |
| Gazdálkodási osztályvezető | | |
| Szervezés | | |
| Jegyző | | |
| Polgármester | | |

Előterjesztés száma: /2011.

Előterjesztő: Gromon István polgármester

Előterjesztést készítette: Bolláné Bognár Margit, gazdálkodási osztályvezető,
Kutasi Jánosné, intézményi referens

Mellékletek: Rendelettervezet

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2011. január 27-i ülésére

Tárgy: Pilisvörösvár Város Önkormányzatának 2011. évi költségvetési rendelettervezete

Előzmények: Az Országgyűlés megalkotta az Államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 28. §-a alapján a Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. törvényt. A törvény szabályozza az önkormányzatok 2011. évi normatív és kiegészítő állami hozzájárulásait, az átengedett központi adókat. A törvényi szabályozás, valamint a 2011. évi költségvetési koncepció alapján készítettük el Önkormányzatunk 2011. évi költségvetési rendelettervezetét.

Tényállás: A Pilisvörösvár Város Önkormányzata által fenntartott, „önállóan működő és gazdálkodó” intézmények száma a Polgármesteri Hivatallal együtt mindösszesen 6 intézmény. Ebből a Polgármesteri Hivatal felügyelete alatt „önállóan működő” intézmények: a Városi Napos Oldal Szociális Központ valamint a Művészetek Háza – Általános Művelődési Központ, Városi Könyvtár, Cziffra György Alapfokú Művészetoktatási Intézmény.

I. A bevételekről

1. A Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2008. évi CXXX. 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 az előző évhez viszonyítva ismét csökkent. Az összes támogatás 2010-ben 883.361 e Ft volt, ez az összeg 2011-ben 874.237 eFt. A csökkenés összege az előző évihez képest önkormányzati szinten összesen 9.124 eFt az eredeti előirányzatnál. Ez 1,03 % normatívacsökkenést jelent.
 - a) A közoktatási normatívák összege összességében a 2010. évi 421.645 e Ft-ról 428.446 e Ft-ra, 6.801 e Ft-tal emelkedett. Emelkedés az óvodáknál adódik (6.975 e Ft) a gyermeklétszám növekedése miatt. A kiegészítő normatíva a közoktatási feladatokhoz 36.047 e Ft-tal növekedett az előző évihez képest. Az általános iskoláink által leigényelhető normatíva összege 4.955 e

Ft-tal csökkent a kiegészítő normatíva emelkedése ellenére is, a gyermeklétszám csökkenése miatt.

- b) A szociális normatíva együttes összege csökkent: az előző évi 109.963 e Ft-tal szemben ebben az évben 108.201 e Ft-ra, tehát 1.762 eFt a csökkenés.
- c) Az egyéb és SZJA normatíva csökkenése az előző évhez viszonyítva összesen 14.163 eFt.
- d) A személyi jövedelemadó helyben maradó része (az SZJA-ból visszahagyott összeg 8%-a) az előző évi 192.773eFt-ról 188.465 eFt-ra csökkent (-4.308 eFt).
- e) Az SZJA kiegészítés összege az elmúlt évek tendenciáihoz hasonlóan ismét csökkent: az előző évi 97.004 e Ft-tal szemben 77.819 e Ft összegben várható (-19.185 eFt). Az átengedett SZJA normatíva csökkenésének összege az előző évhez képest összesen 23.493 e Ft.

Összegezve:

| <u>Megnevezés:</u> | <u>2010. (eFt)</u> | <u>2011. (eFt)</u> | <u>Változás (eFt)</u> |
|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|
| Közoktatás | 421.645 | 428.446 | + 6.801 |
| Szociális | 109.963 | 108.201 | - 1.762 |
| Egyéb támogatások | 61.976 | 71.306 | + 9.330 |
| SZJA | 289.777 | 266.284 | -23.493 |
| Összesen: | 883.361 | 874.237 | - 9.124 |

- 3. Bevételeinket jogcímenként a 3., 4., 5., 6. sz. *melléklet* tartalmazza.
- 4. A 2010. évre tervezett bevételt az iparüzési adóban nem tudtuk teljesíteni. A 2011. évi iparüzési adóbevétel tervezete a 2010. évi teljesítési szint közelében alakul.
- 5. A gépjárműadó összegének meghatározásánál a 2010. évben realizált 120 millió Ft fölött terveztünk, mivel a hátralékok összegének nagyobb hányadának beszedését megkezdtuk 2010. évben, amit tovább folytatunk 2011-ben is.
- 6. A helyi adóbevételek alakulását a 3. sz. *mellékletben* részleteztük.
- 7. Intézményeink bevételeit az általuk leadottak szerint szerepeltetjük a bevételi források között. (3. sz. *melléklet*.)
- 8. Az Egyéb, szolgáltatási díj, bérleti díj jellegű bevételek számba vétele a korábbi évekhez hasonlóan a meglévő szerződések és testületi döntések figyelembevételével történt.
- 9. Az OEP finanszírozás tervezete a Szakorvosi Rendelőintézet vezetője által közölt bevételi összeget tartalmazza.
- 10. A fejlesztési célú bevételekről:
 - a) A 2011. évi eredeti költségvetésben ingatlanértékesítési bevétellel 24 millió Ft összegben számolunk, amit be nem épített területek értékesítéséből terveztünk. **Jelentős Európa Unió támogatásból származó fejlesztési bevételre számítunk (587.623 eFt) a Fő utcai projekt megvalósítása során (2010-ben 35.986 eFt-ot tudtunk realizálni).**
 - b) Önkormányzati lakásértékesítés bevételeként 31.560 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. Az összeg a nevesített tartalékok között elkülönítésre került, mivel ez az összeg csak a Lakástörvényben meghatározott célokra használható fel.
 - c) Fejlesztési pályázaton nyert támogatásunk még a **KMOP 3.3.2 szennyvíziszap rekultivációs pályázaton nyert 35.611 e Ft-os összeg, amely 2011. év során jelentkezik bevételként.**
 - d) Rendeletünkbe bevételként beállításra került a szennyvíztisztító rekonstrukciója és a csatornahálózat-bővítési KEOP 7.1.2.0 pályázat 2. fordulójához szükséges 1.037.999 e Ft pályázati

összeg a megvalósításához szükséges 230 millió Ft összegű fejlesztési célhitellel, mint önrészeszel.

- e) 2011. évben a felvételre tervezett fejlesztési célhitelek bevételi összege Képviselő-testületi döntéseknek megfelelően 559.662 e Ft e Ft, amit a 8. sz. melléklet részletez.
- f) Pénzmaradványként mutattunk ki 22.829 e Ft-ot, amely a 3. sz. melléklet 3. oldalán bemutatott célokra, nevesített tartalékban elkülönítésre került.

II. A kiadásokról

1. A kiadásoknál a fejlesztési célú elkötelezettségeket és a hitel-kezesésvállalásokat első helyen szerepeltetjük a 7. sz. mellékletben foglaltak szerint.
2. A kiadási előirányzatokat úgy határoztuk meg, hogy az önkormányzatnak a 2011. évi költségvetésében se legyen forráshiánya.
3. A folyószámlahitel-keret fenntartását a 2011. évben is beterveztük (300.000 eFt-os keretösszegekben), elsősorban a Fő utcai Európai Unió pályázat utófinanszírozása miatt, annak érdekében, hogy mind a működtetés, mind a beruházások finanszírozása biztonságosan megvalósítható legyen. A keretösszeg fenntartása esetén arra rendelkezésre tartási jutalékot fizetnünk nem kell.
- 4. A személyi jellegű kiadások és járulékok az új törvényi előírások miatt a 2011. évben emelkedtek.**
 - a) Az emelkedések egyik oka az, hogy az új jogszabályi lehetőségekkel élve ebben az évben 16 fő közalkalmazott jelezte előrehozott öregségi nyugdíjba vonulásról szándékát önkormányzati szinten. Számukra a törvényben kötelezően előírt felmentés beállításra került. A Polgármesteri Hivatalnál 8 köztisztviselő jelezte nyugdíjba vonulási szándékát. Mindez összesen 17.724.285 Ft költséget jelent.
 - b) A személyi kiadások emelkedésének másik oka az, hogy jelentősen megemelkedett azoknak a száma, akik bérének a minimálbérré történő kiegészítését jogszabály alapján az önkormányzatnak biztosítania kell (mind középfokú végzettségűek), amely városi szinten 2.349.860 Ft kiadást jelent.
 - c) Szintén emeli a kiadásokat az átlagosnál több jubileumi jutalom, amely ebben városi szinten 22 főt érint, és összesen 22.025.327 Ft kiadást jelent.
5. A természetbeni juttatásokat a következőképpen javaslom elfogadni 2011. évre is:
 - 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)
 - b) A közalkalmazottak esetében, ahol a Kjt. nem írelő kötelezően cafetériaajuttatást, évi 60 ezer Ft/fő juttatását terveztük. (Ennek költsége városi szinten összesen bruttó 14.820 eFt.)
6. A cafetériaajuttatás tervezett éves összege biztosít fedezetet az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is. A 2. sz. mellékletben önálló soron beállításra került a 26.795 eFt cafetériaajuttatás önkormányzati szintű bruttóösszege.
7. Rendelettervezetünk az Önkormányzat valamennyi dolgozója részére biztosítja a törvényi feltételeknek megfelelő illetmények és járulékok kifizetését.
8. Intézményeink dologi kiadásait az előző évi tényleges rezsiköltségek inflációval növelt összegében, az egyéb dologi kiadásokat a koncepcióban szereplő előirányzat szerint javasoljuk a tisztelt Képviselő-testületnek elfogadásra. A dologi kiadások a rehabilitációs hozzájárulást nem tartalmazzák, arra a nevesített tartalékok között a keret rendelkezésre áll, és a rendelet tervezetében foglaltak szerint lehet igénybe venni.

9. Jelen előterjesztéshez mellékként 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.
- 10. Az állami támogatásoknak az előzőekben részletezett csökkenése miatt (2010. évi 268.181 eFt-tal szemben 2011. évben 300.412 eFt) az intézményeink működési fenntartására fordított saját erő összege ebben az évben 32.231 eFt-tal növekszik!**
11. A kiadások között a fejlesztési célhiteleket és a kötvény várható kamatait kiemelten szerepeltetjük, önálló soron, a felvett hitelek szerződéseiben foglaltak szerint.
12. A működési célú pénzeszköz átadásoknál (17. sz. melléklet):
- a) A megkötött kötelezettségvállalások alapján történt a különböző önkormányzati szövetségek és társulások tagdíjainak, valamint a sürgősségi ellátás (orvosi ügyelet, OMSZ) díjának beállítása.
 - b) A Német Nemzetiségi Önkormányzatot önkormányzatunk az előző évi szinten támogatja úgy, hogy a német nyelvű partnerkapcsolatok költségeiből 900 eFt önkormányzatunk dologi kiadásai között szerepel – már az eredeti előirányzatban. Így nem bonyolódik év közbeni pénzeszköz-visszaadás a fenti feladat ellátása miatt.
 - c) A Német Nemzetiségi Önkormányzat saját költségvetéséből támogatja a nemzetiségi kulturális egyesületeket és az önkormányzati intézmények partnerkapcsolatait.
 - d) A Német Nemzetiségi Önkormányzat 2010. évi költségvetési előirányzatainak részletezése a 23. sz. mellékletben található.
 - e) A Városi Napos Oldal Szociális Központban az önkormányzat, mint gesztor, Intézményfenntartó Társulást hozott létre, bizonyos szociális feladatok ellátására, Pilisszentiván, Pilisszántó, Nagykovácsi és Remeteszőlős részvételével. A feladatok ellátására többlettámogatást kapunk.
 - f) A civilszervezetek támogatását az előző évhez képest 1,03%-os csökkentéssel terveztük, az állami támogatások csökkenésének arányában.
 - g) A rendszeres és eseti pénzeszköz-ellátások (szociális segélyek) éves keretösszegét a 2010. évi előirányzat hoz képest 300 e Ft-tal csökkentve (a temetkezési segélyek tervezett megszüntetését is figyelembe véve) 35 millió forintban határoztuk meg úgy, hogy az elfogadott keretből kell az éves szociális jellegű kiadásokat megoldani – a Bursa Hungarica ösztöndíjat és a mozgáskorlátozottak kifizetését is beleértve. A szociális keretbe visszaigénylésre kerülő összegek beállításra kerültek. Az esetlegesen évközben jelentkező többlet-visszaigénylések az önkormányzat általános keretébe kerülnek.

III. Egyebek

1. Az általános tartalék összegét 3.264 eFt összegben tudtuk meghatározni.
2. A Működési kiadások tervezett összege 1.870.269 eFt, a működési bevételek várható összege 1.866.029 eFt.
3. A fejlesztési kiadásokat a 19. sz. melléklet részletezi, tervezett bekerülési értékük igen magas, összesen 2.188.415 eFt. További fejlesztési, felújítási kiadások abban az esetben kerülhetnek megvalósításra, amennyiben arra a Képviselő-testület a fedezetet biztosítani tudja.
4. A nevesített tartalékok végösszege 53.052 eFt. Részletezését a 22. sz. melléklet tartalmazza.
5. 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 10. sz. melléklet tartalmazza. **2011. évben összesen leépítésre javaslok 3,5 fő státuszt, elsősorban takarékosági okok miatt.** A melléklet elkülönítetten tartalmazza a 2011. évben foglalkoztatható közhasznú munkások létszámát, intézményi bontásban. A napközis csoportok számát az indítható első osztá-

lyok számát, a Cziffra György Alapfokú Művészetoktatási Intézménybe felvehető tanulók létszámát, a költségvetési rendeletervezet tartalmazza.

6. A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások hároméves várható alakulását a rendelet 26. sz. *mellékletében*, a 2011. évi költségvetési előirányzatok ismeretében tudjuk véglegesíteni, meghatározni.

Szakmai vélemény: Javaslom a 2011. évi költségvetési rendeletervezet elfogadását.

A Képviselő-testület a döntését minősített többséggel hozhatja meg.

Pilisvörösvár, 2011. január 21.

Gromon István
polgármester