

ELŐTERJESZTÉS

Képviselő-testület 2010. február 23-i testületi ülésére

Javaslat Vecsés Város Önkormányzatának 2010. évi költségvetéséről szóló/2010 (....) rendeletének megalkotására

Előterjesztő: Szlahó Csaba
polgármester
Leíró: Tóth Erika

Előterjesztést készítette: Tóth Erika
Pénzügyi osztályvezető
Orbánné Forgó Erika
Üzemeltetési osztályvezető
Vajda Ágnes
Oktatási referens

Tisztelt Képviselő-testület!

Vecses Város Önkormányzatának 2010. évi költségvetése az államháztartásról szóló, többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény, az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII. 19.) Kormányrendelet, a Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetéséről szóló 2009. évi CXXX. törvény, és a költségvetési szervek jogállásáról és gazdálkodásáról szóló 2008. évi CV. törvény előírásainak megfelelően került összeállításra.

A költségvetés kidolgozása során figyelembe kellett venni:

- ❖ A Magyar Köztársaság Kormánya által kiadott és az önkormányzatokra is vonatkozó tervezési irányelveket
- ❖ Vecses Város Önkormányzat gazdálkodását alapvetően meghatározó folyamatokat
- ❖ Vecses Város Gazdasági programját
- ❖ A 272/2009. (XII. 15.) határozat Vecses Város Önkormányzat 2010. évi költségvetési koncepciójáról
- ❖ Vecses Város Önkormányzat és intézményei 2009. évi gazdálkodási tapasztalatait

Vecses Város Önkormányzata a 2010. évi költségvetés irányelveit a következőkben határozza meg:

- ◆ Az önkormányzat kötelező feladatainak ellátását biztosító intézményrendszer kiegyensúlyozott, biztonságos működtetése, a valós igények és a reális lehetőségek összehangolása, a színvonalcsökkenés megakadályozása
- ◆ Az előző évekből áthúzódó kötelezettségvállalások teljesítése
- ◆ A kötelező feladatok teljesítésén túl az önként vállalt feladatok differenciált kezelése; ha szükséges szerkezeti átalakítása
- ◆ A takarékos, ésszerű gazdálkodás követelményeinek érvényesítése
- ◆ A 2010. gazdálkodási évre vonatkozó központi előírások kihatásainak figyelembe vétele
- ◆ Működtetéshez hosszú távon szükséges feltételek folyamatos biztosítása
- ◆ Az alapfeladatok ellátásához szükséges fejlesztéseket célzó pályázatok saját forrásainak biztosítása és a pályázati lehetőségek kihasználásának ösztönzése.
- ◆ Kiemelt figyelmet kell fordítani az Európai Unió pályázatok maximális kihasználására.

- ◆ A Képviselő-testület 51/2007. (IV. 24.), és a 251/2009. (XI. 17.) számú határozata értelmében az önállóan működő intézmények költségvetése a feladatfinanszírozási program szerint készült, ami az intézmény költségvetésében figyelembe veszi a teljesítmény arányos finanszírozást.

A helyi önkormányzatok forrás szabályozásában az alábbiak érvényesülnek 2010. évben:

A 2010. évi költségvetési törvény az előző éveknél is drasztikusabb állami támogatás csökkentését tartalmazza:

- Az állandó lakosságszám 386 fővel emelkedett, ezzel párhuzamosan az ehhez kapcsolódó normatívák összege csökkent, több jogcím (pl: települési sportfeladatok, tömegközlekedés és a települési igazgatási és kulturális feladatai) összevonásra került. (2009. évben ezekre a feladatokra 62.155 e Ft jutott összesen, 2010. évre 39.378 e Ft a kapott normatíva.)
- Egyes feladatokhoz kapcsolódó mutatószámok jelentősen nem változtak, ellenben csökkent a hozzájuk rendelt normatív támogatás összege. (pl: okmányiroda működési kiadásai 2009. évben 12.245 e Ft volt, 2010. évben 8.868 e Ft a normatíva)
- A szociális normatívák a 2009. évi szinthez képest jelentős csökkenést mutatnak, átalakításra került a jogcímek finanszírozási rendszere és otthonközeli ellátás címszó alatt finanszírozza a szociális étkeztést, az időskorúak nappali intézményi ellátását és a házi segítségnyújtást.
- A közoktatásban 2008. évben elkezdődött finanszírozási reform, mely a teljesítménymutatószámítás és a tanévi finanszírozás bevezetését jelentette, 2010. évtől a gazdasági év jellegű finanszírozásra áll vissza. A teljesítménymutatóhoz kapcsolódó számítás alapját képező összeg 2.500.000 Ft/évről 2.350.000 Ft/évre csökkent. A gyermek- és tanulólétszám jelentősen nem változott. A mutatószámhoz kötött normatív támogatások összege is több jogcímnél is csökkenést mutat. (pl: nemzetiségi oktatás, művészetoktatás)
- Kibővül a gyermekek ingyenes étkeztetése a 7. évfolyamon tanuló, rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosultak körével.
- A szociális alapellátási feladatoknál fő cél a szociális rászorultság elvének erősítése, az önkormányzatok nagyobb érdekeltiségének megteremtése az alacsonyabb jövedelműek ellátásában.

Bevételi oldalon mutatjuk be:

- Intézményi és egyéb működési bevételeket
- Támogatásokat
- Felhalmozási és tőke jellegű bevételeket
- Véglegesen átvett pénzeszközöket
- Támogatási kölcsönök visszatérülését
- Hiteleket
- Pénzforgalom nélküli bevételeket

1. Intézményi és egyéb működési bevételek

Az intézményi saját bevételek az alaptevékenységgel összefüggő szolgáltatások ellenértékéből, továbbszámlázott közüzemi díjakból, a helyiségek, eszközök tartós és eseti bérbeadási díjából, valamint az egyéb bevételekből tevődnek össze. Az intézmények alaptevékenységi bevételeinél jelentős emelkedés nem várható. A gyermekétkeztetés térítési díjainak megállapítása során nincs mozgástere az önkormányzatnak, mivel a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény alapján a nyersanyagköltség ÁFA-val növelt összege állapítható meg térítési díjként.

A tartós bérleti díjak sorába terveztük az Önkormányzati bérlemények bérbeadásából befolyt díjakat és a GYÁVIV Kft-vel történő pénzforgalom nélküli elszámolás összegét.

Az egyéb bevételek között szerepelnek a piac, búcsú bevételei.

2. Helyi adók

A novemberi képviselő-testületi ülésen a testület elfogadta a helyi adórendeletek módosítását. Az építményadó nagysága az önkormányzat összes forrásigényében kisebb mértékű, ezen a bevételi soron 20.000 e Ft növekedést prognosztizálunk.

A 2010. évi iparüzési adóelőleg összegének tervezése a 2009. december 31-i zárási összesítés alapján a rendelkezésre álló adatok figyelembe vételével történt.

Az idegen helyről kimutatott – adók módjára behajtott – szabálysértési pénz és helyszíni bírság a más szerv helyett eljáró önkormányzatot illeti meg 2010. évben is.

3. Átengedett központi adók

A gépjárműadóból származó teljes bevétel 2010. évben is az azt beszedő települési önkormányzatot illeti meg, a gépjárműadót – a tehergépjárművek kivételével – a gépjármű motorjának teljesítménye és életkora alapján kell meghatározni. A gépjárműadó tételek változnak, a nagy értékű gépjárművek adóztatásában szintén változás áll be a törvény értelmében. A gépjárműadó bevétel összege várhatóan 20.000.e Ft-tal emelkedik.

4. Önkormányzatok költségvetési támogatása

A Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetéséről szóló törvény, valamint a mutatószám felmérés alapján a normatívák ez évre járó összegét az 1/b. számú melléklet tartalmazza. A központi költségvetésből származó támogatás mértéke a 12,5 %-kal – 138.348 e Ft-tal – csökkent.

5. Működési célú támogatásértékű bevételek

Ezen bevételek között kell megtervezni az OEP finanszírozást és a kistérségi társulástól, mint gesztor önkormányzatot megillető kiegészítő támogatást.

A Képviselő-testület a 176/2007. (X.30.) határozatának megfelelően 2009. évben is a Monori Többcélú Önkormányzati Társulás keretén belül látja el a következő feladatokat:

- ⇒ Családsegítő és Gyermejjóléti Szolgálat feladatát gesztorként látja el Ecsér-Maglód-Gyömrő vonatkozásában.
- ⇒ Gondozási Központ a nappali szociális ellátást szintén gesztori feladatként látja el Ecsér-Maglód-Gyömrő vonatkozásában.
- ⇒ A jelzőrendszeres és a házi segítségnyújtás gesztori teendőit Gyömrő látja el, ezért az alap- és kiegészítő normatívát a gesztor önkormányzat igényli a házi segítségnyújtásra. A jelzőrendszeres segítségnyújtás normatív támogatása 2010. évben megszűnt, külön jogszabályi előírások szerint pályázati úton nyert összeg Vecsés vonatkozásában 1.750.e Ft.
- ⇒ A gyógytestnevelés és belső ellenőrzés 2010. évben is a mikro kistérségi feladat ellátás keretein belül valósul meg.

A finanszírozás tekintetében a normatívát a gesztor önkormányzat igényli le, a személyi jellegű kifizetések a gesztor önkormányzatnál kerülnek tervezésre, a dologi kiadásokat azonban minden önkormányzat saját költségvetésében tervezi meg. Amennyiben a személyi kiadásokat nem fedezi az igényelt normatíva, akkor az adott önkormányzat a különbözetet átadja a gesztor önkormányzat részére. A 3/f. számú melléklet tájékoztatóként tartalmazza a társulásban résztvevő települések és a közösen ellátott feladatok teljes költségét Vecsés vonatkozásában.

A Képviselő-testület a 221/2009. (X. 20.) számú határozatában döntött arról, hogy a Vecsési Egészségügyi Szolgálat 2010. január 1-től önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv lesz. Az intézmény költségvetése a 4. számú mellékletben szakfeladatonként kerül bemutatásra.

6. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek

Az ingatlanok értékesítéséből 100.000 e Ft bevételt terveztünk, az eladásra szánt ingatlanokat az 1/a mellékletben mutatjuk be.

7. Hitelek

A likviditási egyensúly biztosítása érdekében a bevételek és kiadások eltérő üteme miatt 2010. évre is meg kell kötni a bankszámlavezető pénzintézettel a folyószámla – hitelkeret szerződést, melynek jelenlegi keretösszege 200.000 e Ft.

A 2010. évben végleges pénzeszközátadás államháztartáson kívülre és a tervezett felhalmozási kiadások összesen 1.039.228 e Ft. A felhalmozási kiadások finanszírozására 729.228 e Ft működési bevétel áll rendelkezésre, a különbözet teljes egészében nem biztosítható felhalmozási bevételből, ezért szükséges 200.000 e Ft fejlesztési hitel felvétele. A helyi önkormányzatokról szóló többször módosított 1990. évi LXV. tv. 88. § (1) bekezdés a) pontjának rendelkezése alapján lehetséges a hitelfelvétel. A közbeszerzésről szóló 2009. évi CXXIX tv. (a továbbiakban : Kbt.) 3. számú melléklete alapján a pénzügyi szolgáltatások beszerzésénél alkalmazni kell a Kbt. előírásait.

Kiadások

A kiadások tervezésénél és a gazdálkodás folyamatában kiemelt szempont továbbra is a takarékoság és a hatékonyság érvényesítése. Alapvető szempont, hogy az Önkormányzat az önállóan működő és gazdálkodó és az önállóan működő költségvetési szerveinek zavartalan működését, a takarékoság maximális figyelembe vételével biztosítsa.

Az önkormányzatnak 2010-ben a költségvetés egyensúlyának fenntartása mellett kell a feladatait ellátnia, ehhez a koncepcióban meghatározott elvek alkalmazása szükséges.

A költségvetési szervek jogállásáról és gazdálkodásáról szóló 2008. évi CV. törvény módosította a szakfeladatok rendjét, melynek következménye, hogy a 3/b. számú mellékletben szereplő Polgármesteri Hivatalhoz és a 4. számú mellékletben a Vecsési Egészségügyi Szolgálathoz kapcsolódó feladatok más bontásban kerültek tervezésre. Ez megnehezíti az előző és a tárgyévi adatok összehasonlítását.

A kiadási oldalon mutatjuk be:

- Az Önkormányzat működési célú kiadásait
- Az Önkormányzat felhalmozási célú kiadásait
- Az önállóan működő és gazdálkodó és az önállóan működő intézmények működési, felhalmozási kiadásait
- A Polgármesteri Hivatal működési kiadásait, az önkormányzati feladatokat szakfeladatonként
- Speciális célú támogatásokat
- A beruházásokat
- A felújításokat
- Általános tartalék keretet és a céltartalék keret tételes felsorolását

A kiadásokon belül (az ÁHT. 69. §. (1) bekezdésének megfelelően) kiemelt előirányzatok:

- ❖ személyi jellegű kiadások
- ❖ munkaadókat terhelő járulékok
- ❖ dologi jellegű kiadások

1. Személyi juttatások és járulékok

A tervezés a jogszabályi előírások és a hatályos önkormányzati szabályozás szerint történik.

A bérezésre vonatkozó szabályok 2010. évben a következők:

- ❖ a minimálbér tervezett összege 73.500 Ft, a garantált bérminimum 89.500 Ft
- ❖ közalkalmazottak garantált illetményét meghatározó illetménytábla 2010-ben nem változott
- ❖ a köztisztviselői illetményalap összege 2010. évben változatlanul 38.650 Ft,
- ❖ a közoktatási intézményekben a közoktatásról szóló 1993. évi LXXIX. törvény (a továbbiakban: Kotv.) 118. §-ának (11) bekezdésében meghatározott, kiemelt munkavégzésért járó kereset kiegészítés számítási alapján 2010. évben is 5.250 Ft/fő/hó,
- ❖ a közalkalmazottak illetménypótlék számítási alapja 2010. évben is 20.000 Ft/hó,

- ❖ a pedagógusok szakkönyvvásárlási támogatását a fenntartóknak kell biztosítani, 2010. évi mértéke 4.000 Ft/fő,
- ❖ a költségvetési szerveknél a közalkalmazotti törvény hatálya alá tartozók esetében a 2009. évi keresetbe tartozó juttatások bázis előirányzatának 2 %-os mértékének megfelelő összegű teljesítményösztönzési keretet kell tervezni. Ez a rendelkezés nem vonatkozik a kiemelt munkavégzésért járó kereset kiegészítésben részesülő közoktatási intézmények dolgozóira a közoktatásról szóló Kotv. 1993. évi LXXIX törvény 118. § (10)-(12) bekezdésében foglaltak alapján,
- ❖ a köztisztviselői szférában ebben az évben cafetéria rendszert kell bevezetni, melynek összegét a hivatali szervezet vezetője a közszolgálati szabályzatban határozza meg, ez azonban legalább az illetményalap 5-szöröse, azaz 193.250 Ft, és legfeljebb az illetményalap 25-szöröse, azaz 966.250 Ft lehet a munkáltatót terhelő közterhekkkel együtt; tervezésre 193.250 Ft/fő került. A közalkalmazottak esetében nincs alsó és felső korlát, jogszabály erről jelenleg nem rendelkezik, egységesen 100.000 Ft/fő összegben került betervezésre.
- ❖ Cafetéria rendszerbe sorolható juttatások:

| Juttatás megnev. | 2009 | | 2010 | |
|--|---------------------|-----------------------------------|---------------------|------------------------|
| | Adóteher mértéke | Kedvezmény korlátja | Adóteher mértéke | Kedvezmény korlátja |
| Meleg étkezési juttatás vagy utalvány | 0% | 12.000 Ft/hó/fő | 25% | 18.000 Ft/hó/fő |
| Hidegétkezési utalvány | 0% | 6.000 Ft/hó/fő | 95,5% | nincs kedvezmény |
| Csekély értékű ajándékutalvány | 0% | 3x7.150 Ft/év/fő | 95,5 % | nincs kedvezmény |
| Önkéntes nyugdíjpénztári hozzájárulás | 0% | Minimálbér 50%-a 35.750 Ft/hó | 25% | Minimálbér 50%-a |
| Kockázati életbiztosítások | 0% | korlátlan | 0% | korlátlan |
| Önkéntes egészségpénztári hozzájárulások | 0% | Minimálbér 30 %-a 21.450 Ft/hó | 25% | Minimálbér 30%-a |

| Juttatás megnev. | 2009 | | 2010 | |
|------------------------------|--|--|---------------------|---|
| | Adóteher mértéke | Kedvezmény korlátja | Adóteher mértéke | Kedvezmény korlátja |
| Iskolakezdési támogatás | 0% | Minimálbér 30%-a 21.450 Ft/év/gyermek | 25% | Minimálbér 30%-a 22.050 Ft/év/gyerek |
| Kulturális juttatás/utalvány | 0% | Minimálbér 100%-a 71.500 Ft/év | 95,5% | nincs kedvezmény |
| Otthoni internet használat | 0% | Korlátlan | 0% | Korlátlan |
| Üdülési csekk | 0% | Minimálbér 100% 71.500 Ft/év | 25% | Minimálbér 100%-a |
| Helyi utaz-i bérlet | 0% | korlátlan | 25% | korlátlan |
| ❖ | A személyi juttatások utáni munkáltatót terhelő társadalombiztosítási járulék mértéke 2010-ben 27 % melyből: | | | |
| | | nyugdíj és egészségbiztosítási járulék | | 24 % |
| | | természetbeni járulék | | 1,5% |
| | | pénzbeli járulék | | 0,5% |
| | | munkaerő piaci járulék | | 1,0% |

Megszűnt az egészségügyi hozzájárulás 1.950.-Ft-os összege, viszont ötszörösére emelkedett a rehabilitációs hozzájárulás összege, mely 2010. évben 964.500.-Ft/fő/év

- ❖ Az intézményi létszámkereteket főfoglalkozású állománycsoportra átszámítva mutatjuk be, önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervként.

2. Dologi és egyéb folyó kiadások

Az energia-, közmű-, személyszállítási, a víz – és csatornadíjak előirányzata a FELFIN program alapján az intézmény paramétereit figyelembevételével terveztük.

Az egyéb nem nevesített kiadások előirányzatát a FELFIN program által megadott keretszám mértéke alapján terveztük. (Ezek az előirányzatok az ún. önálló gazdálkodási keretbe tartozó kiadások: mint pl.: a készletbeszerzések /irodaszerek, tisztítószer, gyógyszer, vegyszer, karbantartás és egyéb fenntartási anyagok, könyv- és folyóirat költségek, kis értékű tárgyi eszközök beszerzése, stb./ a telefon költség, posta költség, szakmai szolgáltatások, egyéb üzemeltetési kiadások, oktatás, továbbképzés költségei, stb.)

Az élelmezési kiadások a várható igénybevételnek megfelelően a hatályos normával került tervezésre.

A segélyek kiadási előirányzatát, a szociális ellátásokat szabályozó törvény, valamint az önkormányzati rendeletnek megfelelően, a várható segélyezési esetszámok fegyelembé vételével terveztük.

Az egyes bizottságok hatáskörébe utalt általános célú gazdálkodási tartalék keret összege és az önszerveződő közösségek támogatása meghatározásra került.

A kisebbségi önkormányzatok részére természetben kell nyújtani az elhelyezésükre szolgáló helyiségeket, a helyiségek fenntartásának közüzemi költségeit. A kisebbségi önkormányzatok egyéb, a helyiség működtetésével kapcsolatos költségeire, személyi és dologi jellegű kiadásaira, illetve az ellátandó feladataikra az állami támogatáson felül az NNÖK részére 3.500 e Ft a CNÖK részére 1.500 e Ft támogatást biztosít a Képviselő-testület. A kisebbségi önkormányzatok 2010. évi költségvetéséről hozott határozatait a költségvetési rendelettervezetbe beépítettük.

A Képviselő-testület 2010. évre vonatkozó előzetes kötelezettségvállalásai a testületi határozatok és a helyi rendeletek szerint kerültek tervezésre.

A dologi és egyéb folyó kiadások költségét 25%-os ÁFA terheli

A folyó kiadások között szerepel a költségvetést terhelő 2010. évi hitelek törlesztő részletei és kamatai az alábbiak szerint:

| Megnevezés | Törlesztőrészlet | Kamat |
|---------------------------|-------------------------|---------------|
| Kötvénykibocsátás | | |
| 300. MFt | 0 Ft | 4.526.696 Ft |
| 700 MFt | 42.659.020 Ft | 10.409.073 Ft |
| Világításkorszerűsítés | 6.848.000 Ft | 241.069 Ft |
| Sportpálya felújítás | 5.000.000 Ft | 2.514.983 Ft |
| Víziközmű Társulati hitel | 3.235.000 Ft | 416.921 Ft |

3. Felhalmozások

2010. évben is kiemelten kezelendő célok:

- az infrastruktúra fejlesztése (út- és járdaépítések, az útépítések tervezése és kivitelezése, a csapadékvíz elvezetések tervezése és kivitelezése továbbra is jelentős forrásokat igényel),
- a környezet védelme (közterületek tisztántartása, illegális személtelhelyezések megakadályozása, faültetési program),

- közbiztonság javítása,
- intézmények állagmegóvását biztosító felújítások,
- az EU források bevonása a fejlesztési feladatok finanszírozásába.

Folyamatban lévő pályázataink:

⇒ „Vecsés Városközpontjának funkcióbővítő fejlesztése és rehabilitációja” című, „KMOP-5.2.1/B-2f-2009-0013” j. projekt:

- A projekt jelenlegi
összköltsége: 1 392 903 802 Ft
- Önerő: 561 978 093 Ft
- Támogatás: 830 925 709 Ft

⇒ Települési önkormányzati belterületi közutak felújításának, korszerűsítésének támogatása (A Károly utca Telepi út – Vörösmarty utca közötti szakaszának felújítása):

- Projekt összköltsége: 51 407 010 Ft
 - Pályázat összköltsége: 40 051 635 Ft
- ebből:
- támogatás: 20 000 000 Ft
 - Önerő: 20 051 635 Ft
 - Pályázatban nem
szereplő költségtételek: 11 355 375 Ft

A projektet 2010. évben kívánjuk megvalósítani

⇒ Közép-magyarországi Operatív Program, Belterületi utak fejlesztése KMOP-2009-2.1.1/B (Vecsés város belterületi útjainak fejlesztése)

- A projekt teljes
összköltsége: 249 500 000 Ft
- Igényelt támogatás
(65 %): 162 175 000 Ft
- Önrész: 87 325 000 Ft

A projektet sikeres pályázat esetén 2010. évben valósul meg.

⇒ Közép-magyarországi Operatív Program, Szociális alapszolgáltatások és gyermekjóléti alapellátások infrastrukturális fejlesztése KMOP-2009-4.5.2 (Épületépítés és eszközbeszerzés a Semmelweis Bölcsőde számára)

- a bruttó bekerülési költség: 277 602 500 Ft
- az önrész: 27 760 250 Ft
- igényelhető támogatás: 249 842 250 Ft

A projektet 2010. évben szeretnénk megvalósítani.

⇒ Renewable Energies Transfer System Interreg IVC

- Projekt összköltség: 85.720 Euro
- Önrész: 12.858 Euro önrész (4 évre)

A pályázatot konzorciumban nyújtottuk be, amelynek főkedvezményezettje: ADEC (Association pour le développement des entreprises et des compétences) (La Walck, Franciaország)

Az Önkormányzat fejlesztési kiadásait **155.341 e Ft** összegben tartalmazza a költségvetés.

4. Céltartalékok

Az általános célú gazdálkodási tartalék 2010. évi összege 20.000 e Ft.

A Kormány 2010. évi gazdaságpolitikai és államháztartás politikai célkitűzéseiből következően a rendelkezésre álló forrásokat a lehető legcélszerűbben kell felhasználnunk annak érdekében, hogy a kötelező és önként vállalt feladatokat teljesíteni lehessen. Az alapvető követelmény a hatékony, költségkímélő megoldás kiválasztása. A folyamatosan ellátandó feladatoknál – legyenek azok az intézményi kereteken belüliek, vagy fejezeti szintűek – a belső tartalékok mozgósításával, a szabad kapacitások kihasználásával, szigorú takarékoságot kell megkövetelni.

Vecsés Város Önkormányzat 2010. évi költségvetésének költség nemenkénti összetétele a következők szerint alakul:

| | | |
|---|-------------------------------|-----------------------|
| ❖ | Működési bevételek: | 3.733.328 e Ft |
| ❖ | <u>Működési kiadások:</u> | <u>3.004.100 e Ft</u> |
| ❖ | Működési többlet: | 729.228 e Ft |
| ❖ | Felhalmozási bevételek: | 313.780 e Ft |
| ❖ | <u>Felhalmozási kiadások:</u> | <u>1.043.008 e Ft</u> |
| ❖ | Felhalmozási hiány: | -729.228 e Ft |

A 2011. és 2012. évi gördülő költségvetést is elkészítettük, mely a rendelet melléklete.

A költségvetési rendelet része az Önkormányzat 2010. évi Európai Uniós projektjeinek bemutatása.

Ugyancsak része a rendeletnek a közvetett támogatások bemutatása (adóelengedések, adókedvezmények jellege, összege, kedvezményezettje), amely önkormányzati döntéseken alapul.

A költségvetési egyeztetések során elhalasztott feladatok megvalósításának lehetőségét zárszámadáskor – a szabadon felhasználható pénzmaradvány ismeretében – felülvizsgálja a Képviselő-testület.

Fentiek alapján az alábbi határozati javaslatot és rendeletalkotási javaslatot terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

Határozati javaslat

1. Vecsés Város Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy felhalmozási kiadásainak finanszírozása céljából 200 millió forint összegű fejlesztési hitelt vesz fel.
2. A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, gondoskodjon a közbeszerzési eljárás megindításának előkészítéséről

Felelős: Szlahó Csaba
polgármester

Határidő: azonnal,
a közbeszerzési eljárás előkészítésére :a Képviselő-testület 2010. márciusi
ülése

Rendeletalkotási javaslat

Vecsés Város Önkormányzata megalkotja

Vecsés Város Önkormányzatának .../2010.(...) rendeletét az Önkormányzat 2010. évi költségvetéséről.

Vecsés, 2010. február 10.

Szlahó Csaba
polgármester

Az előterjesztés mellékletei:

1. Vecsés Város Önkormányzatának ... /2010. (...)rendelete az önkormányzat 2010. évi költségvetéséről
2. 1. számú melléklet Vecsés Városa Önkormányzat 2010. évi bevételei és kiadásai
3. 1/a. számú melléklet Értékesítésre kijelölt ingatlanok 2010. évre
4. 1/b. számú melléklet Vecsés Város Önkormányzat 2010. évi állami normatív támogatás, SZJA és egyéb kiegészítések
5. 2/a. számú melléklet Vecsés Város Önkormányzat 2010. évi működési célú bevételei és kiadásai
6. 2/b. számú melléklet Vecsés Város Önkormányzat felhalmozási célú bevételei és kiadásai
7. 3. számú melléklet Vecsés Város Polgármesteri Hivatalának 2010. évi bevételei és kiadásai
8. 3/a. számú melléklet Vecsés Város Polgármesteri Hivatalának 2010. évi bevételei forrásonként
9. 3/b. számú melléklet Vecsés Város Polgármesteri Hivatalának 2010. évi kiadásai
10. 3/c. számú melléklet Önállóan működő intézmények 2010. évi bevételei és kiadásai
11. 3/d. számú melléklet Német Nemzetiségi Önkormányzat 2010. évi költségvetése
12. 3/e számú melléklet Cigány Nemzetiségi Önkormányzat 2010. évi költségvetése
13. 3/f. számú melléklet Tájékoztató a Kistérségi Társulás intézményeinek alakulásáról Vecsés vonatkozásában
14. 4. számú melléklet Önállóan működő és gazdálkodó intézmény 2010. évi bevételei és kiadásai
15. 5. számú melléklet Vecsés Város Önkormányzat 2010. évi tervezett felújítási kiadások feladatonként

16. 6. számú melléklet Vecsés Város Önkormányzat 2010. évi tervezett fejlesztési kiadások feladatonként
17. 7/a. számú melléklet Vecsés Város Önkormányzat 2010. évi tervezett működési céltartaléka
18. 7/b. számú melléklet Vecsés Város Önkormányzat 2010. évi tervezett felhalmozási céltartaléka
19. 8. sz. melléklet Vecsés Város Önkormányzat többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban
20. 9. számú melléklet Vecsés Város Önkormányzat Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások
21. 10. számú melléklet Vecsés Város Önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)
22. 11. számú melléklet Vecsés Város Önkormányzat 2010. évi előirányzat-felhasználási ütemterve
23. 12. számú melléklet Vecsés Város Önkormányzatának nyújtott hitel és kölcsön alakulása lejárat és eszközök szerinti bontásban
24. 13. számú melléklet Vecsés Város Önkormányzat 2010., 2011, 2012. évi bevételei és kiadásai
25. 14. számú melléklet Vecsés Város Önkormányzat 2010. évi hitelfelvételi maximum bemutatása
26. 15. számú melléklet Kimutatás Vecsés Város Önkormányzat 2010. évi céljellegű támogatásairól

Vecsés Város Önkormányzatának/2010. (...) rendelete az Önkormányzat 2010. évi költségvetéséről

Vecsés Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetéséről szóló 2009. évi CXXX. törvényben foglaltak alapján az államháztartásról szóló - többször módosított - 1992. évi XXXVIII. törvény (a továbbiakban ÁHT) 65 §. (1) bekezdésében nyert felhatalmazás alapján Vecsés Város Önkormányzatának 2010. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

I.

A rendelet hatálya

1.§.

- /1./ A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és annak bizottságaira, a Polgármesteri Hivatalra és az Önkormányzat által létrehozott és fenntartott önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szerveire terjed ki.
- /2./ E rendelet rendelkezéseit a települési kisebbségi önkormányzat vonatkozásában a Német Nemzetiségi Önkormányzat 2010. évi költségvetéséről szóló/2010. (.....) számú határozatában, a Cigány Nemzetiségi Önkormányzat .../2010 (...) számú határozatában foglaltak figyelembevételével lehet alkalmazni.

II.

A költségvetés címrendje

2.§.

Az ÁHT 67.§ (3) bekezdés alapján a címrendet a következők szerint állapítja meg:

- a.) Az önállóan működő és gazdálkodó és az önállóan működő költségvetési szervek – külön - külön –alkotnak egy-egy címrendet. Ennek felsorolását a 3/a., 3/c. és 4. számú mellékletek tartalmazzák.
- b.) Vecsés vonatkozásában a mikro kistérségi társulási formában működtetett szakfeladatok részletes, tételes bemutatását tájékoztató jelleggel a 3/f. számú melléklet tartalmazza.
- c.) A Polgármesteri Hivatal költségvetésében szereplő – nem intézményi – kiadások a 3/b., 5., és 6. számú melléklet szerinti felsorolásban – külön - külön – címekeket alkotnak.

III.

Az Önkormányzat 2010. évi költségvetésének meghatározása

3.§.

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2010. évi költségvetésének

| | | |
|----|-----------------------------------|----------------------------------|
| a) | Bevételi főösszegét: | 3.847.108 e Ft-ban |
| b) | <u>Kiadási főösszegét:</u> | <u>4.047.108 e Ft-ban</u> |
| c) | Költségvetési hiányát | 200.000 e Ft-ban |
| | ebből: | |
| d) | Felhalmozási hiányát | -200.000 e Ft-ban |

ezenek a főszámokon belül:

| | | |
|----|--|---------------------------|
| e) | Működési és felhalmozási bevételi főösszegét: | 3.847.108 e Ft-ban |
| f) | Működési és felhalmozási kiadási főösszegét: | 3.979.366 e Ft-ban |
| g) | hiány: | -132.258 e Ft-ban |
| h) | Finanszírozási bevételeket összesen: | 200.000 e Ft-ban |
| i) | Finanszírozási kiadásokat összesen: | 67.742 e Ft-ban |
| j) | Finanszírozási pénzügyi műveletek egyenlegét: | 132.258 e Ft-ban |

állapítja meg.

Ezen belül:

| | |
|--|------------------------|
| – A felhalmozási célú bevételt | 313.780 ezer Ft-ban, |
| – A felhalmozási kiadást | 1.043.008 ezer Ft-ban, |
| ebből: | |
| ▪ A beruházások összegét | 155.341 ezer Ft-ban, |
| ▪ A felújításokat | 0 ezer Ft-ban, |
| ▪ Az intézményi felhalmozások összegét | 11.430 ezer Ft-ban, |

| | |
|--------------------------------------|-----------------------------|
| – A működési célú bevételt | 3.733.328 ezer Ft-ban, |
| – A működési célú kiadásokat | 3.004.100 ezer Ft-ban, |
| ebből: | |
| ▪ Személyi jellegű kiadásokat | 1.248.884 ezer Ft-ban, |
| ▪ Munkaadót terhelő járulékokat | 325.958 ezer Ft-ban, |
| ▪ Dologi jellegű kiadásokat | 1.178.028 ezer Ft-ban, |
| ▪ Az ellátottak pénzbeli juttatásait | 30.000 ezer Ft-ban, |
| ▪ A speciális célú támogatásokat | 126.188 ezer Ft-ban, |
| – A költségvetési létszámkeretet | 595,38 főben állapítja meg. |

4. §.

A Képviselő-testület a 3. §-ban foglalt hiányt 200.000 e Ft összegű fejlesztési hitel felvételével finanszírozza.

5. §.

- /1./ Az Önkormányzat tervezett működési, felhalmozási kiadásainak, bevételeinek mérlegszerű bemutatását a 1. számú melléklet tartalmazza.
- A Polgármesteri Hivatal és a hozzá tartozó egyéb feladatok, az Önkormányzat irányítása alatt álló önállóan működő költségvetési szervek, az NNÖK és a CNÖK költségvetését összesítve a 3. számú melléklet tartalmazza.
- /2./ A NNÖK költségvetését az 3/d. számú melléklet, a CNÖK költségvetését az 3/e. számú melléklet tartalmazza.
- /3./ a.) Az Önkormányzat bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását a 2/a., 2/b., 3. számú mellékletek tartalmazzák.
- b.) A 2010. évi állami normatív támogatás, SZJA és egyéb kiegészítések részletes bemutatását az 1/b.számú melléklet tartalmazza.
- c.) Az 1/a.számú melléklet azon ingatlanok nyilvántartása, melyek eladására Ök. határozat van, illetve ami értékesítésre kerülhet.
- /4./ A Polgármesteri Hivatal bevételeit a 3/a. számú melléklet, az önállóan működő intézményi bevételeket intézményenként – címenként – a 3/c. számú melléklet, az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési intézményt a 4. számú melléklet, a kistérségi társulási formában működő intézményi bevételeket-kiadásokat tájékoztató jelleggel, Vecsés vonatkozásában a 3/f. számú melléklet tartalmazza.

- /5./ A Képviselő-testület a 2010. évi költségvetés önállóan működő költségvetési szervenkénti (címenkénti) kiadásai – és ezen belül kiemelt – előirányzatait, valamint az intézményi támogatásokat a 3/c. számú melléklet szerint állapítja meg.
- /6./ A Képviselő-testület a 2010. évi költségvetés önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv (címenkénti) kiadásai – és ezen belül kiemelt – előirányzatait, valamint az intézményi támogatásokat a 4. számú melléklet szerint állapítja meg.
- /7./ A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok kiadásait – ezen belül kiemelt előirányzatait – (címenként), azok jellege, mértéke, összege illetve kedvezményezettje szerinti részletezettséggel a 3/b. számú melléklet szerint állapítja meg.
- /8./ A Képviselő-testület a felújítási előirányzatokat célonként az 5. számú melléklet szerint, fejlesztési kiadásokat a 6. számú melléklet szerint hagyja jóvá.
- /9./ Az Önkormányzat általános célú gazdálkodási tartalékát 20.000 e Ft összegben, a működési céltartalékát 50.334 e Ft összegben a 7/a. számú mellékletben, a felhalmozási céltartalékát 760.470 e Ft összegben a 7/b. számú mellékletben felsorolt célokra állapítja meg a Képviselő-testület.
- /10./ A Képviselő- testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait a 8. számú melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi éves előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.
- /11./ Az Európai Uniós támogatással megvalósuló projektek bevételeit, kiadásait valamint az Önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 9. számú melléklet tartalmazza.
- /12./ Az Önkormányzat 2010. évi közvetett támogatásait a 10. számú melléklet, az előirányzat felhasználási ütemtervet a 11. számú melléklet tartalmazza.
- /13./ Az Önkormányzat által felvett hitelállomány alakulását, lejárat szerinti bontásban a 12. számú melléklet részletezi; a 13. számú melléklet bemutatja Vecsés Város Önkormányzatának 2010., 2011., 2012. évi gördülő költségvetését, a hitelfelvételi maximum számítását a 14. számú melléklet; a 15. számú melléklet a céljelleggel nyújtott támogatásokat tartalmazza.
- /14./ A Képviselő-testület a közfoglalkoztatottak 2010. évi éves létszám előirányzatát 50 főben állapítja meg.

6.§.

A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal köztisztviselőit megillető illetménykiegészítésről, szociális, jóléti és egészségügyi juttatásokról, a szociális és kegyeleti támogatásokról, valamint a külön támogatásokról szóló, többször módosított 25/2001. (XI.13.) Ök. rendelet alapján meghatározott illetménykiegészítést biztosít.

7.§.

A Képviselő-testület a köztisztviselők részére bruttó 193.250 Ft, a közalkalmazottak részére bruttó 100.000 Ft cafetéria keretet állapít meg.

IV.

Az Önkormányzat 2010. évi költségvetésének végrehajtásáról rendelkező szabályok

8.§.

Az önkormányzat szintű költségvetés végrehajtásáért a Polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a Jegyző a felelős.

9.§

- /1./ Az önállóan működő és gazdálkodó jogkörrel felruházott költségvetési szerv köteles saját hatáskörben kialakított számviteli rendjét – a Jegyző által meghatározott módon – számviteli politikájában és számlarendjében rögzíteni.
- /2./ Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv saját előirányzat módosítási hatáskörben – a Képviselő-testület tájékoztatása mellett – bevételi és kiadási előirányzat fő összegét, a kiemelt előirányzatokat és a megfelelő részelőirányzatokat felemelheti az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII. 19.) Korm. rendeletben foglaltak szerint.
- /3./ Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv (Vecsési Egészségügyi Szolgálat) pénzellátásának rendjét a Képviselő-testület úgy szabályozza, hogy a költségvetésben meghatározott önkormányzati támogatás minden tárgyhót követő hó 10. napjáig 12 egyenlő részletben illeti meg.

10.§

/1./ A Képviselő-testület az önállóan működő költségvetési szervek kiemelt előirányzatokon belüli részelőirányzatok feletti rendelkezési jogosultságát az alábbiak szerint szabályozza:

Nem rendelkeznek:

- gépek, berendezések karbantartása, kisjavítása
- az intézményüzemeltetés, szolgáltatás díjai, tételek felett.

A költségvetési szervek épület-karbantartási előirányzatuk felhasználására a polgármesterrel történő előzetes egyeztetést követően kerülhet sor.

/2./ Az év közben engedélyezett központi támogatások felhasználásáról, valamint az önkormányzat költségvetési szervei által kért előirányzat-átcsoportosítások miatt a költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület a Jegyző által történő előkészítése után a Polgármester előterjesztése alapján, negyedévente dönt.

/3./ Az 1. bekezdésben meghatározott részelőirányzatok feletti rendelkezési jogosultság a Polgármesteri Hivatalt, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervet illeti meg.

/4./

- A „Sportegyesületek támogatása” egyéb támogatás során biztosított 500 e Ft felhasználásáról az OMSB dönt.
- Szociális Bizottság dönt az átruházott hatáskör végrehajtásához biztosított 30.000 e Ft pénzeszköz felhasználásáról
- Az Oktatási, Művelődési és Sportbizottsági keret 3.500 e Ft, és az iskolák közötti sportversenyekre betervezett keretösszeg 600 e Ft felhasználásáról az OMSB dönt.
- Az oktatási céltartalék keretéből az oktatási feladaton belül a táborozási célra elkülönített 400 e Ft felett a Polgármester dönt.
- A környezetvédelmi keret 4.000 e Ft-os összegéről a Mezőgazdasági és Környezetvédelmi Bizottság dönt.
- A Mezőgazdasági feladatok 800 e Ft-os összegéről a Mezőgazdasági és Környezetvédelmi Bizottság dönt.
- Az intézményi fejlesztés 25.000 e Ft keret felhasználásáról a Képviselő-testület dönt
- Az intézményi felújítás, karbantartás, nagyjavítás (vis maior) 25.000 e Ft, melynek felhasználásáról a Polgármester dönt a Gazdasági Bizottság bevonásával.
- Az útépítési-, útjavítási-, járdaépítési keret felhasználására a Forgalomtechnikai munkacsoport tesz javaslatot a Polgármesternek.

- A közbeszerzési eljárások lefolytatására elkülönített 5.000 e Ft-ról; a rendezetlen ingatlanok kényszer rendbetételének 500 e Ft-os összegéről Polgármester dönt.
 - Minden társadalmi, civil szervezet, alapítvány és egyesület az önkormányzattól kapott támogatással a támogatási megállapodásban meghatározott módon és határidőre köteles elszámolni. Amennyiben az elszámolás nem, vagy nem határidőben történik meg, nem jogosult a továbbiakban támogatás igénylésére. Aki a 2009. évben az önkormányzattól támogatásban részesült és támogatással nem számolt el a Polgármesteri Hivatal felé, az a 2010. évben támogatásban nem részesülhet.
- /5./ A Bizottságok Elnökei a hatáskörükbe tartozó pénzeszközök takarékos felhasználását kísérik figyelemmel.
- /6./ Az Intézményvezetők a 2010. évben keletkező bérmegetakarítást a törvényi szabályoknak megfelelően, az évközben realizált többletbevételt saját hatáskörükben használhatják fel.
- /7./ Saját bevételi elmaradás esetén az elmaradt bevétel összegével azonos mértékű kiadáscsökkenést kell elrendelni a költségvetési előirányzat módosításokkal egy időben.
- /8./ A feladat elmaradásából származó – személyi és dologi – megtakarításokat csak a hiány csökkentésére lehet fordítani.
- /9./ A Polgármesteri Hivatal, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv és az önálló működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek a költségvetésben meghatározott személyi juttatások, munkáltatói járulékok, dologi kiadások, egyéb támogatás, beruházási és felújítási előirányzatait nem léphetik túl.
- /10./ A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után, melyet a Jegyző kezdeményez a Képviselő-testületnél.
- /11./ A Polgármesteri Hivatal valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a Jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész analitikát vezetni.
- /12./ A Képviselő-testület felkéri a Német Nemzetiségi Önkormányzatot, hogy az intézmények nemzetiségi normatíva felhasználását az SZMSZ 74 §-a szerint kísérik figyelemmel, és egyben felkéri a Pénzügyi Ellenőrzési és Ügyrendi Bizottságot, hogy a feladat ellátást kísérik figyelemmel.

11.§.

- /1./ A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert:
- a) a költségvetésben előirányzott bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére, a költségvetés végrehajtására,
 - b) Vecsés Város Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatában, valamint az Önkormányzat vagyonáról és a vagyongazdálkodási szabályairól szóló, többször módosított 19/1994 (XI. 8.) rendelet IV. fejezet 8/A §-ban foglaltak szerint az átmenetileg szabad pénzeszközök feletti rendelkezési jogosultsággal, a takarékos gazdálkodás elve alapján,
 - c) a fejlesztési kiadások finanszírozására, a gazdálkodás zavartalansága érdekében, a likviditás biztosítására 200.000 e Ft folyószámlahitel igénybevételére,
 - d) azokat a pályázatokat, melyek nem igényelnek saját erő biztosítását, értékhatártól függetlenül igénylésre benyújthatja,
 - e) a pályázaton nyert önrészen felüli összeg, ill. a fordított áfa megelőlegezését a többletbevétel terhére kifizethesse.
- /2./ A Polgármester beruházási, fejlesztési feladatokra csak akkor vállalhat kötelezettséget, ha a pénzügyi fedezet a költségvetési számlán rendelkezésre áll.
- /3./ A Képviselő-testület úgy dönt, hogy szükséges esetekben a finanszírozási feladat megoldása érdekében az előirányzat felhasználási jogkört valamennyi előirányzat tekintetében 100.000 e Ft értékhatárig a pénzügyi alosztályvezető ellenjegyzése mellett a polgármesterre ruházza.
- /4./ Az önkormányzati vagyon tulajdonjogának és a vagyon vagyongazdálkodási jogának ingyenes átruházásáról az Önkormányzat vagyonáról és a vagyongazdálkodási szabályairól szóló, többször módosított 19/1994 (XI. 8.) rendelet előírása az irányadó.

IV.

Kisebbségi Önkormányzatok költségvetése

12.§.

- /1./ A Német Nemzetiségi Önkormányzat költségvetését a 5.§. 2. ponthoz rendelt 3/d. számú melléklet tartalmazza, melyet a ../2010 (.....) számú határozatban fogadott el.
- /2./ A Cigány Nemzetiségi Önkormányzat költségvetését a 5.§. 2. ponthoz rendelt 3/e. számú melléklet tartalmazza, melyet a ../2010 (.....) számú határozatban fogadott el.

V.

Vegyes és záró rendelkezések

13.§

- /1./ Az e rendeletben nem szabályozott kérdésekre az ÁHT és az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII. 19.) Korm. rendelet az irányadó.
- /2./ A helyi adókról szóló többször módosított 1990. évi C. tv. 43.§ 2) bekezdésében nyert felhatalmazása alapján a Képviselő-testület a gépjárműadó pótlékmentes fizetési határidejét 2010. I. félévében 2010. április 30. napjában állapítja meg.

14.§.

E rendelet 2010. február 28. napján lép hatályba. A rendelet hatálybalépésével egy idejűleg a 2010. évi átmeneti gazdálkodásról szóló 25/2009. (XII. 18) rendelet hatályát veszíti.

Vecsés, 2010. február 12.

Szlahó Csaba
polgármester

Mohainé Jakab Anikó
jegyző