



**Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának
Polgármesteri Hivatala**

2351 Alsónémedi, Fő út 58.

Tel: 29/337-101, fax: 29/337-250

alsonemedi@upcmail.hu, www.alsonemedi.hu

Szám: 241-/2013.

ELŐTERJESZTÉS

Készült: A Képviselő-testület 2013. február 26-i soros ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2013. évi költségvetésének elfogadása

Előterjesztő: Vincze József polgármester

Ellenjegyezte: Dr. Percze Tünde jegyző

Melléklet: rendelet +mellékletei

Tárgyalás: nyilvános ülés



zárt ülés



Elfogadás: egyszerű többség



minősített többség



Véleményezi:

Kulturális, Egészségügyi és Szociális Bizottság



Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság



Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló CLXXXIX. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII. 31.) sz. Korm. rendelet, a 2013. évi költségvetési koncepcióról szóló 162/2012. (XI. 27.) sz. önkormányzati határozat, valamint a kapcsolódó önkormányzati rendeletek alapján elkészült Önkormányzatunk 2013. évi költségvetése.

Összességében már a költségvetési koncepció megalkotásánál, illetve a tavalyi évünk gazdálkodása során látható volt, hogy elég **szűk mozgástere** van Önkormányzatunknak. A működési kiadások kordában tartása mellett (takarékos gazdálkodás megvalósításával) **mégis komoly összeget fordíthatunk fejlesztésekre.**

Az elmúlt évhez képest nem romlottak az önkormányzat lehetőségei, hiszen bevételeinkből minimális fejlesztésre is lehetőségünk van (a meglévő Kincstárjegyek összegén felül). Természetesen nem szabad elfelejteni, hogy 2009-ben megvalósítottuk a régóta tervezett iskolabővítést, s ennek költségei több éven át jelentkeznek működési kiadásaink között (bérleti díj, üzemeltetési költségek). Fontos hangsúlyozni, hogy míg **2011-ben** a kibocsátott kötvényre csak **kamatfizetési kötelezettsége** volt az ABÉVA Kft-nek, addig **2012-ben** megkezdődött a **tőkefizetési kötelezettség is**. Így a jelenlegi árfolyamon számolva 2013-ban 114.681 ezer Ft, 2014-ben 110.861 ezer Ft, 2015-ben pedig 107.042 ezer Ft a fizetési kötelezettség. Ettől függetlenül Önkormányzatunk képes arra, hogy a **pályázati pénzek** segítségével több projektet is elkészíthessen (szennyvíztelep bővítése, többfunkciós sportpálya kialakítása a Nagygödörben), ill. több beruházást **saját erő** felhasználásával valósítson meg (útépítések, Egészségház tervezése, Öreg temető területvásárlás, stb.).

A tavalyi év eddig soha nem látott változást hozott a gazdálkodás tekintetében, rengeteg jogszabály (főként törvény) jelent meg 2011. december 30-án és 31-én. A legfontosabb változás, hogy szétvált az önkormányzat és a polgármesteri hivatal. Ezen kívül az intézmények számára is önálló bankszámlát kellett nyitni, 2012-től önálló adóbevallást kell számukra készíteni. A nekik nyújtott önkormányzati támogatást át kell utalni számlájukra, a kifizetéseket onnan kell teljesíteni. A nemzetiségi önkormányzatok abszolút önállóak lettek, költségvetésük nem is része a helyi önkormányzat költségvetésének. Mivel önálló gazdasági szervezettel nem rendelkeznek, természetesen az ezzel kapcsolatos teendőket továbbra is a hivatal pénzügyi csoportja látja el.

Fentiek miatt úgy gondoltuk, hogy a 2013-as év biztosan könnyebb lesz. Sajnos nem lett igazunk, hisz újdonságként érkezett **a járási rendszer, az iskolák állami tulajdonba vétele és a helyi önkormányzatok finanszírozásának teljes átalakítása**. Ezekről a változásokról a koncepcióban elég részletesen beszámoltunk, a költségvetésben ott teszünk róla említést, ahol a változás van.

A mellékletekben szerepelnek a 2012. évi eredeti előirányzat, a 2012. évi III. módosított előirányzatok összegei és a 2012. évi várható teljesítés adatai is, így ezek meglehetősen jól összehasonlíthatóak az idei tervekkel. Az összehasonlítást összevont önkormányzati szinten nehezíti, hogy az iskola állami fenntartásba vétele miatt már nem szerepel a költségvetésben.

Az Önkormányzat **létszámkeretének** meghatározása a költségvetési koncepció alapján készült. Jelentősen az eltérés a tavalyi létszámhoz képest, melyet szintén az iskola kiválása indokol.

A bevételek tervezésénél a következőket tartottuk szem előtt:

- a.) **Saját bevételeinket** teljes egészében a már hivatkozott önkormányzati döntések (koncepció) alapján terveztük. Az **intézmények működési és közhatalmi bevétele** sor csökkent a tavalyihoz képest, ennek oka, hogy az Opál ház üresen áll, így bérleti díjbevételeink jelentősen csökkentek. Kincstárjegyeink hozama (ha a lejáratig nem kell belőle felszabadítanunk) több, mint 68 millió forint lesz, ez nem szerepel bevételként a koncepcióban.
- b.) Az **iparűzési adó** előirányzatát úgy terveztük, hogy ilyen összeggel reményeink szerint a recesszió ellenére is számolhatunk.

- c.) A koncepcióhoz képest nem csökkentettük az előirányzatot, mivel jogszabály a vállalkozások számára kedvezőtlenül módosította az adó alapját, így számításaink szerint ezen adónemből ennyi bevétel biztonsággal várható. Az **idegenforgalmi adónál és az építményadónál** a koncepciót vettük figyelembe. Gépjárműadóból származó bevételünk jelentősen csökken, a beszedett adó 40 %-a illeti az önkormányzatot, a többit be kell fizetnünk az állami kasszába. **Felhalmozási bevételként** a Kölcsey, Petőfi, Bajcsy 1-2, Vörösmarty, Ó utcák rendbetételére a lakosságtól beszedett önerő összegét terveztük.
- d.) A működésre **átvett pénzeszközök** között TB támogatásra már csak a **védőnői szolgálat** és az **iskola-egészségügy** finanszírozását terveztük egész évre. A **mezőőri szolgálat** támogatására változatlan finanszírozás mellett számoltunk.
- e.) **Állami támogatást** az önkormányzat működéséhez a 2012-es szintnél jóval kevesebbet kap az önkormányzat. Ennek oka, hogy a pénzbeli szociális juttatásokra adott összeget esetünkben **több mint 5 millió forinttal csökkentették** (tavaly 10 millió feletti volt a csökkentés). Azért azt is figyelembe kell venni, hogy a központosított előirányzatokat és a szociális jellegű juttatásokat év közben visszaigénylés alapján kapjuk, s akkor módosítjuk hozzá az előirányzatot. Mivel az önkormányzati finanszírozás módja teljesen átalakult, így nem kapjuk az SZJA 8 %-át, viszont negatív módon nem érvényesül az iparüzési adóerőképeség miatti elvonás sem. **Feladatfinanszírozás érvényesül az idén,** ennek keretében kapunk a működéshez támogatást, ebből von el az állam, de csak maximum a támogatás erejéig (mínuszba nem megyünk!). Finanszírozást nyújt még az óvodai neveléshez, a rászoruló óvodás és iskolás gyerekek étkeztetéséhez, a szociális ellátásokhoz és a kulturális feladatokhoz. Összességében az állami támogatások 2012-es eredeti előirányzatánál nagyságrendileg 31 millió forinttal kevesebb a 2013-as eredeti előirányzat, illetve a gépjárműadóból kb. 60 millió forinttal kevesebb marad önkormányzatunknál. Ezzel egyidejűleg kiadásaink is csökkennek, hiszen a pedagógusok bérét és közterheit január 1-től nem mi, hanem az állam fizeti.
- f.) **Kölcsönök visszafizetésére** a várható összeget terveztük.
- g.) **Pénzmaradványként** terveztük valamennyi tulajdonunkban lévő értékpapír eladását, bár amennyiben nem lesz szükség ezek beváltására, úgy a lejáratú összegért célszerű újabbakat vásárolni.

A **kiadási oldal** tervezésénél a már említett koncepciót vettük alapul. A személyi juttatások között megterveztük a 13. havi bért jutalomként, egyéb jutalmat nem terveztünk, hisz az majd csak a bérmaradvány terhére fizethető. A minimálbér emelkedése miatti kötelező fejlesztést beépítettük a költségvetésbe. A Cafeteria keret bruttó 200 ezer forintos összegét minden önkormányzati dolgozó megkapja.

A **dologi kiadásoknál** a költségvetési törvény sokadik éve deklarálta **nem ad** fedezetet az emelésre. A tavalyi év **adatait** vettük figyelembe a tervszámok kialakításánál úgy, hogy ahol lehetett, a 2012. évi teljesítésnek megfelelően csökkentettük ezen költségeket. Kivételek azért vannak, például az iskola bérleti díja és üzemeltetési költségei, a konyha közüzemi díjai, az ételszállítás az óvodába, a kamerarendszer karbantartása, amely tételek természetesen megemelik ezen kiadásainkat.

Pénzeszköz átadására is a koncepcióban meghatározott összegeket terveztük be, a módosító határozatoknak megfelelően. **Már ismert a Kistérségi Társulás** 2013. évi költségvetési tervezete, így itt a várható tényt számokkal tudunk dolgozni.

Nem változott, hogy az **alapítványok támogatásáról** nem dönthet a Polgármester, hanem ez továbbra is a **Képviselő-testület** át nem ruházható hatáskörébe tartozik. Az elmúlt évben egyébként ilyen támogatás nem volt, így az idei évre már nem is terveztünk erre a célra pénzátadást.

Beillesztettük a **Nagyajta testvérközségnek** szánt 500 ezer Ft támogatást is, illetve az egyházak támogatását a tavalyi 500 ezer Ft/ egyház összeggel.

A tavalyi évben elfogadásra került az önkormányzat **„Támogatási Szabályzat”**-a, amely remélhetőleg hosszabb időre egzakt módon **rendezi a támogatások kérdését**. A támogatásokra a koncepcióban meghatározott keretösszeg átkerült a költségvetésbe.

Társadalmi és szociálpolitikai (segélyezés) juttatásra szintén a 2012. évi szinten terveztünk. Ezt a sort is kétfelé kellett bontani, a „klasszikus” **segélyezésre**, valamint az **egyéb pénzügyi juttatásokra**. A segélyezésre szánt pénzt az egyes jogcímek közötti átcsoportosításokkal igyekeztünk az idei évre igazítani. Az egészségügyi **szűrővizsgálatok** támogatására 1,5 millió forintot terveztünk, ez az összeg tartalmazza a **méhnyakrák elleni** védőoltások árát is. Két jogcímen van komolyabb változás, az **alanyi jogon járó ápolási díj** és az **időskorúak járadéka** ugyanis járási hatáskörbe került, így ezeken a sorokon csak a december hónapban kifizetett, januárt terhelő tényleges összegeket szerepeltetjük.

Kölcsönök nyújtására a köztisztviselők juttatásairól szóló helyi szabályzók alapján terveztünk.

Fejlesztésre több nagyobb tétel is szerepel a Képviselő-testület döntéseinek megfelelően.

Beruházásaink között megtalálható pl. az Egészségház tereprendezése, terveinek elkészítése, a Kölcsey, Petőfi, Bajcsy 1-2, Vörösmarty, Ó utcák rendbetétele, a kerékpárút felújítása, az Öreg temetőnél területvásárlás, fásítás, járda felújítások, gépvásárlások.

Működési céltartalékként szerepeltetjük az iskolás gyerekeknek kirándulásokhoz, táborozásokhoz nyújtható támogatást, illetve a Katasztrófa-alapot, amely létrehozásáról a 2009-es évben döntött a Képviselő-testület.

Fejlesztési céltartalékként terveztük a **szennyvíztisztító bővítésére és a Nagygödörben kialakítandó többfunkciós sportpálya építésére elnyert pályázatok önértékét**.

A koncepció alapján az **általános tartalékba 8 millió forint, a bér- és járulékai tartalékba 10 millió forint került**, s így **pályázati önerőként** több, mint **220 millió** forintunk maradt.

A Képviselő-testület ezen keret **terhére** dönthet további beruházásokról, elsőbbséget adva az Egészségház megépítésének, azonban véleményem szerint egy részét tartalékolni kellene a következő évek várható negatív finanszírozási tendenciáinak kivédése érdekében.

Alsónémedi, 2013. február 14.

Vincze József
polgármester

Az előterjesztés törvényes!

Dr. Percze Tünde
jegyző