



BUDAPEST XXI. KERÜLET CSEPEL ÖNKORMÁNYZATA

POLGÁRMESTER

J A V A S L A T

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2013. évi kötségvetési koncepciójára

Készítette: Halmos Istvánné ágazatvezető

Előterjesztő: Németh Szilárd polgármester

Előterjesztő megtárgyalásra javasolja: valamennyi bizottságnak

Törvényességi szempontból ellenőrizte:

dr. Szeles Gábor
jegyző

Leadás időpontja: 2012.11.....hó 23.nap

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
Képviselő-testülete

2012. évi 342.....sz. előterjesztés

Testületi ülés dátuma: 2012. 11. 29.

Testületi ülés időpontja:
2012. november 29.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 24. §-a alapján az önkormányzat költségvetési koncepcióját a polgármester november 30-ig nyújtja be a képviselő-testületnek. A törvényi előírásnak megfelelően az alábbiakban terjesztem elő a jövő évi költségvetési tervezést megalapozó, fő irányokat kijelölő javaslatot. A koncepció meghatározásakor és a költségvetés előkészítése során az alábbi szempontokat, tényezőket kell figyelembe vennünk:

- A 2013. évi költségvetési törvényjavaslatban meghatározottak alapján a kormányzat gazdaságpolitikája, melynek az elhúzódó pénzügyi gazdasági válság mellett továbbra is kiemelt célja az államadósság csökkentése, hosszú távon az államháztartás egyensúlyának fenntartása. A Széll Kálmán Tervben rögzített legszükségesebb alapokkal a kedvezőtlen reálgazdasági környezetben is biztosítható az államháztartás stabilitása, az adósságcsökkentés, melynek előírásait a stabilitási törvény szabályozza. A Széll Kálmán tervben rögzített költségvetési pálya és a gazdaság stabilitásáról szóló törvény adósságcsökkentésre vonatkozó előírásai értelmében a 2013-ra meghatározott hiánycél elérését egyéb területek mellett a közsféra működési kiadásainál érvényesített költségvetési takarékokkal kívánja biztosítani a központi költségvetés.
- Az önkormányzatok működését, feladatellátását, gazdálkodását teljes körűen átalakítják a jogszabályok. A közoktatást, a szociális ellátást, az államigazgatási és közigazgatási feladatokat érintő intézkedések hatását, a módosított vagy új ágazati jogszabályok többnyire csak körvonalaiban határozták meg, így a jövő évi költségvetés tervezését a végrehajtás részletszabályainak hiányában kell megkezdeni.
- Az önkormányzatok gazdálkodására, működési kiadásaira a makrogazdasági mutatók közül (az előző pontban említett szerkezeti változásokon túl) az infláció van hatással. A fogyasztói árak 2012. első kilenc hónapjában 6,6 %-kal nőttek, éves szinten 5-6 % közötti pénzromlás várható. A kamatszintek csökkentek, amely hatással lesz kamatbevételeinkre, ugyanakkor ez olcsóbbá teszi a hiteleket, amelyek jelentősége számunkra a folyószámla-hitel igénybevételénél meghatározó.
- A 2012. évi költségvetési rendeletben meghatározott bevételek és kiadások háromnegyedévi teljesítését a koncepcióval egyidejűleg tárgyalja a képviselő-testület, mely alapot szolgáltat a 2013. évi előirányzatok meghatározásához.
- A 2013. évi önkormányzati feladatok csökkenésével párhuzamosan a 2013. évre tervezhető bevételek, a központi és várhatóan a fővárosi forrásszabályozás is átalakul.
- A jövő évre vonatkozó feladatokat meghatározó struktúra változást jelentő képviselő-testületi határozatok, a szakmai koncepciókban

meghatározottak, ismert és a következő évet terhelő kötelezettségek számbavétele.

A költségvetési koncepció összeállítása során jelentős bizonytalansággal kell számolnunk. Az önkormányzati feladatellátásnak még sok részlete nem ismert, így jelentősen változhatnak a koncepcióban meghatározottakon túl az önkormányzatunkra háruló kötelezettségek. Ezzel párhuzamosan számolnunk kell azzal, hogy az átengedett bevételek köre is változni (szűkülni) fog.

Ezek a bizonytalanságok kockázatot jelentenek a jövő évi költségvetés tervezése és végrehajtása során.

A fentiek alapján az előterjesztésben a jövő évi költségvetés bevételeinek és kiadásainak tervezését befolyásoló – jelenleg ismert – legfontosabb körülmények bemutatásával, javaslatot teszünk a 2013. évi költségvetés tervezését meghatározó kiemelt szempontokra.

Költségvetési bevételek

Központi költségvetési támogatások

A költségvetési törvényjavaslatban meghatározottak szerint a központi támogatások jelentős változásával, csökkenésével számolhatunk. 2013-ban az alábbi jogcímen igényelhető támogatás:

- a települési önkormányzatok általános támogatása,
- egyes köznevelési feladatok támogatása (óvodai feladatellátás bértámogatása, óvodaműködtetési támogatása, óvodai-iskolai étkezés támogatása),
- szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása (pénzbeli juttatások a korábbi időszakhoz képest csökkentett körben, szociális és gyermekjóléti alapellátások),
- kulturális feladatok támogatása.

Az úgynevezett központosított előirányzatok között új jogcímként jelenik meg az önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása (intézmények, sport infrastruktúra, közbiztonság fejlesztése, felújítása). A támogatás nem feladatmutató alapján illeti meg az önkormányzatokat, így ennek mértékét becsülni sem lehet. (A törvényjavaslatban javasolt előirányzat: 3.200 millió Ft.)

A korábban kötött felhasználású támogatásként juttatott bevételek többsége megszűnik (ingyenes tankönyvellátás, pedagógus szakvizsga és továbbképzés, szociális továbbképzés és szakvizsga).

Sajátos önkormányzati működési bevételek

Építményadó rendeletünk módosítását javasoljuk. A jelenlegi törvényi szabályozás alapján az építményadó maximális mértéke – az inflációs emelkedéseket figyelembe véve – 2013. január 1-től 1.722,9 Ft/m² lehet. Kerületünkben jelenleg érvényes adómérték sávosan változik: 1.100,-Ft/m², 1.200,-Ft/m², 1.250,-Ft/m².

2013-ban 5 %-os mértékű adóemeléssel számolva a sávos adómérték 1.155,-Ft/m², 1.260,-Ft/m², 1.313,-Ft/m².

Telekadó vonatkozásában a hatályos helyi adótörvény alapján a telekadó maximális mértéke 2013. január 1-től 313,2 Ft/m² lehet. Az önkormányzatunk 2012-ben vezette be a telekadót, melynek mértéke 100,-Ft/m² volt. 2013-tól 5 %-os mértékű emeléssel számolva az adómérték 105,-Ft/m²-re módosul.

Iparűzési adó várhatóan változatlanul a települési önkormányzatok kizárólagos bevétele marad. A jogszabályi változások (új önkormányzati törvény) és a fővárosi önkormányzatok közötti forrásmegosztás várható módosítás során figyelembe vett bevételek és kiadások átrendeződéséből adódóan jelentős bizonytalansággal tervezhető a 2013. évi bevétel.

Lakóhelyen maradó átengedett személyi jövedelemadó megszűnik, a bevétel kiesés a 2012. évi tervszámot figyelembe véve 279 millió Ft.

Gépjárműadó bevételünknel megszűnik az állam részéről a 100 %-os átengedés. 2013-ban 40 % marad az önkormányzatoknál, 60 % a központi költségvetés bevételeit képezi, mely jelentős, közel 300 millió Ft bevétel csökkenést okoz.

A lakbérbevételeink növelésével 2013-ban nem számolunk. A helyiségek bérleti díjbevételeinél 2013-ban sem tervezünk emelést. A jelenlegi gazdasági helyzetben bérleti szerződések felmondásával, fizetési hajlandóság csökkentésével, díjcsökkenésekkel számolhatunk.

Egyéb működési bevételek

Az Önkormányzatnál a működési bevételek tervezése az alábbi szempontok alapján történik:

- a közterület-használati díj bevétel a 2012. évi teljesítést figyelembe véve tervezhető,
- a kamatbevételek a még fel nem használt északi bevétel rövidtávú betétbehelyezése alapján tervezhető, számolva az északi bevételből tervezett feladatok megvalósításával,
- a gazdasági társaságok feladatellátásával kapcsolatban befolyt egyéb működési bevételnél, az előző évi teljesítést figyelembe véve, magasabb összeg tervezhető.

A Polgármesteri Hivatalnál

- a hatósági jogkörhöz köthető bevételek vonatkozásában csökkenéssel számolunk, az okmányirodai és egyéb hatósági feladatok járáshoz történő kiszervezése miatt.

Az intézmények működéséhez kapcsolódó bevételek jelentős része az étkezéssel kapcsolatos térítési díjbevételek, melynél az intézményhálózat egészére 5 %-os térítési díjemelést tervezünk, az oktatási ágazatban növekvő, a szociális étkeztetésnél csökkenő igénybevételek mellett. Az intézményhálózatban a bérleti díj bevételeknél az elmúlt évinél magasabb bevétellel számolunk.

Felhalmozási bevételek

Önkormányzati lakások értékesítésénél a korábban részletfizetéssel értékesített lakások vonatkozásában tervezünk bevételt, mely az elmúlt évi tervezett előirányzattal azonos összeg. Egyéb ingatlanok értékesítésből, telekeladásból a képviselő-testületi határozatok figyelembe vételével tervezünk bevételt.

Átvett pénzeszközök

A 2012. évi tervezett előirányzathoz viszonyítva alacsonyabb összeggel tervezhető. Az idegenforgalmi adónál az adókiegészítési jogot 2013-ban is átengedtük a Fővárosi Önkormányzatnak, de mivel megszűnik az adó állami kiegészítése, a 2012. évi teljesítésre tekintettel alacsonyabb bevétel várható. Az Országos Egészségbiztosítási Pénztár támogatásánál, az előzetes információk, valamint a támogatási rendszer várható változásának figyelembevételével minimális növekedés várható. A szociális ellátás területén a benyújtott pályázatok alapján tervezzük a támogatást.

Kölcsönök visszatérülése

A folyósított kölcsönök (társasházi és munkáltatói kölcsönök, tagikölcsön) visszatérülésénél a nyújtott kölcsönök állományára tekintettel tervezünk a 2012. évvel azonos bevételt.

Költségvetési kiadások

Költségvetési kiadásaink meghatározásánál figyelemmel kell lenni:

- az oktatási ágazattól az általános és középiskolák, a művészetoktatási intézmények, Nevelési Tanácsadó állami fenntartásba kerülnek, azonban továbbra is önkormányzati feladat marad az intézmények működtetése, a működtetésben dolgozók foglalkoztatása,
- az állami fenntartásba kerülő intézmények működtetésének kiszervezése az önkormányzati Vagyonkezelő Zrt.-hez, a kiszervezéssel kapcsolatos feladatok körültekintő előkészítésére,

- a költségvetési gazdálkodásban az Oktatási Szolgáltató Intézmény feladatköréből kikerül 19 oktatási intézmény, ugyanakkor 3 költségvetési szervvel bővül az intézmény (Humán Szolgáltatások Igazgatósága, Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat és új szervezetként az Önkormányzat Közterület-felügyelete), ezzel egyidejűleg megszűnik a Humán Szolgáltatások Igazgatóságának önálló gazdálkodási jogköre,
- a 2013. január 1-jével létrejövő járásokhoz kiszervezésre kerül az önkormányzati feladatok közül az okmányirodai feladatok a gyámhivatal feladatai, a jegyzői gyámhatósági feladatok, egyéb szociális feladatok.

Intézményi kiadások

Az intézményi személyi juttatások az általános és középiskolák, valamint a művészetoktatási intézmények állami fenntartásba kerülése alapján határozható meg. Az iskolákban 2013-tól az állam finanszírozza a pedagógusok és az oktató, nevelő munkát segítő közalkalmazottak bérét. Az előirányzatok között a pedagógusok és segítőik 2012. december havi bérét (2013. évi költségvetést terhelő), valamint az egyéb üzemeltetést végző alkalmazottak egész évi bérét tervezni kell. Az óvodákban a korábbi éveknek megfelelően az eredeti előirányzatot növeli a soros előrelépések, a fizetési osztály változások, a tervezett óvodai férőhely bővítés kiadásai.

A szociális és egészségügyi ágazatban a képviselő-testület által jóváhagyott engedélyezett létszámmal a kötelező átsorolások figyelembe vételével történik a tervezés. Az egészségügyi feladatokat ellátó Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat támogatásának mértéke függ attól, hogy 2013-ban állami fenntartásba kerül-e.

Az intézményi munkáltatót terhelő járulékok mértéke a személyi juttatáshoz igazodik.

Az intézmények dologi kiadásai az óvodai kapacitásnövelés többletigényei, a közüzemi díjak a tényleges szükséglet és az egységárak várható változása, az ételmezési kiadások tervezésénél 5 %-os eladási áremelés miatt növekedhetnek. Ugyanakkor kiadáscsökkenéssel számolunk a 2012. évi teljesítések alapján a „Szemünk fénye” pályázat keretében az intézmények világítási rendszerének korszerűsítése révén, valamint a lefolytatott közbeszerzési eljárás alapján villamosenergia szolgáltatásnál.

A szociális és egészségügyi intézményeink ismételt átszervezése miatt kiadáscsökkenéssel nem számolunk. Ugyanakkor bevételi forrásaink függvényében megvizsgáljuk annak lehetőségét, hogy a dologi kiadások egyéb előirányzatait az infláció mértékének megfelelően emeljük.

Jelentős bizonytalanságot okoz, hogy nem ismert, hogy a szigorúan vett üzemeltetési kiadások (pl. közüzemi díja, épület-fenntartás) és a pedagógiai munkához köthető költségek (pl. folyóirat, irodaszer beszerzés) milyen arányban terhelik a fenntartót és az önkormányzatot.

Az intézményi felújítások és fejlesztések a képviselő-testületi döntések alapján saját forrás függvényében tervezhetőek. Folytatni kell az ún. északi bevétel terhére tervezett intézmény felújításokat, valamint az intézmény felújításokhoz

kapcsolódó eredményes uniós pályázatok előkészítését. Fejlesztési lehetőségeink között számolunk a költségvetési törvényben újonnan meghatározott önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztési támogatásokkal is.

Polgármesteri Hivatal kiadásai

A 2012. évi előirányzatokhoz képest csökkentés okoz, hogy az államháztartási szabályok alapján 2013-ban a képviselő-testület és a bizottságai kiadásait az Önkormányzat költségvetésében kell megtervezni. Az államigazgatási feladatok egy részének kiszervezésével, az ágazati önkormányzati feladatok csökkenésével, a Közterület-felügyelet kiszervezésével, ugyanakkor az önkormányzati vagyonkezelőkhöz kiszervezett intézmény működtetési feladatok finanszírozása miatti jelentős feladatbővülés következtében szükséges 2013. január 1-jével új szervezeti felépítés kialakítása, az engedélyezett létszám felülvizsgálata az új feladatstruktúra alapján. A működési kiadásokat (személyi juttatás és járulékai, dologi kiadások,) és egyéb felhalmozási kiadásokat a fentiek függvényében tervezzük.

Önkormányzat kiadásai

Az önkormányzati tulajdonú lakások és helyiségek bevételeinek 2013-ban is fedezniük kell a fenntartás mellett a halaszthatatlan felújításokat. A megüresedett bérlakások tekintetében továbbra is a bérbevevők feladata a lakásfelújítások elvégzése, bérleti díjba történő beszámítás mellett. 2013-ban sem tervezünk a bérlakás-értékesítést.

A kerületi lakóház-felújítási program keretében tervezett támogatásokat a képviselő-testület határozatai alapján biztosítjuk.

A parkok, játszóterek, zöldfelületek fenntartásánál az elért színvonal megtartása a cél, úgy, hogy a kerületi közmunka program keretében foglalkoztatottak jelentős részének ezen a területen biztosítunk munkavégzési lehetőséget. A 2013. évi előirányzatot a közterületek színvonalas fenntartása iránt növekvő lakossági igényre tekintettel tervezzük.

Az úthálózat fenntartása keretének tervezésénél a Vagyonkezelő Zrt. saját hatáskörben végzett feladatellátás alapján az utak állapotának javítását határozzuk meg. A fejlesztések között a 2012-ben központi forrásból biztosított áthúzódó útépitések befejezésével, valamint a 2013. évre rendelkezésre álló állami támogatás tárgyévi felhasználásával számolunk.

A közművelődési feladataink, az önkormányzati rendezvényeink kiadásait a nyújtott szolgáltatási színvonal megtartása érdekében az ideinél nagyobb összegben tervezzük.

A pénzbeli és természetbeni szociális támogatások egy része (mintegy 50 millió Ft támogatás) átkerül a járási hivatalhoz. Ennek ellenére a kerületi szociális gondoskodás elért színvonalának megtartása fontos feladatunk. Ennek érdekében a szociális támogatások összegét 2012. évi előirányzatot meghaladó szinten tervezzük.

A 2013. évi költségvetés biztonságát, végrehajthatóságát tartalékok képzésével növeljük:

- A 2012. évről pénzügyi fedezet nélkül áthúzódó kötelezettségeket a tartalék soron – tekintettel a költségvetési hiány összegére – az előző évinél alacsonyabb összeggel tervezhetjük.
- Az átszervezéssel érintett feladatoknál (óvodai ellátás, GEI kialakítása) a várható többletkiadásokra a forrásokat a tartalékba helyezéssel biztosítjuk.
- 2013-ban is folytatjuk a HPV védőoltással kapcsolatban 2011-ben beindított kerületi oltási programot.
- Továbbra is tervezzük, a 2012. évhez hasonlóan civil szervezetek tevékenységének, a sportegyesületek, sporttevékenységek, az Auth Henrik fúvószenekar, a nemzetiségi önkormányzatok támogatását.
- 2013-ban is tervezünk kiadást a határon túli magyarok lakta területek megismerését célzó programhoz, valamint idei szinten biztosítjuk az előirányzatot a határon túliak magyar állampolgárság megszerzéséhez kapcsolódó kiadásokra.
- A közmunka szervezéséhez, valamint 2013-tól a közérdekű munkavégzéshez szükséges kiadásokat a tartalékok között tervezzük.
- A tartalékok meghatározásánál kiemelt figyelmet fordítunk a költségvetésben kötött keretként kezelt előirányzatok kiegészítésére, kerület közbiztonsági rendszerének kialakítására és fenntartására, kerületüzemeltetési és fejlesztési keretek meghatározására.

A fejlesztési-felújítási feladatokra a 2013. évi eredeti előirányzatban a rendelkezésre álló forrásokon túl minimális összeg tervezését javasoljuk. A javasolt előirányzatok az intézmények és a hivatal feladatellátását szolgáló informatikai és egyéb eszközbeszerzések tervezett kiadásait, központi költségvetési támogatásból megvalósuló útépitést és intézményfejlesztést tartalmazza.

A 2013. évben kerületi beruházások, felújítások vonatkozásában a korábban elhatározott és megkezdett, valamint az áthúzódó munkák megvalósulását tervezzük. Ezek forrása a 2012. évi pénzmaradvány részét képező északi bevétel.

Újabb fejlesztési célok meghatározására a korábban hozott döntések felülvizsgálatát és a még rendelkezésre álló északi források számbavételét követően kerülhet sor. Ez évi előkészítő tárgyalásokat követően megkezdődhet a kerületi uszoda megépítésének előkészítése, melyhez a képviselő-testület a 366/2012.(VI.28.)Kt. határozatával az előirányzatot biztosította.

A költségvetési rendelet-tervezet beterjesztéséig a bevételi tervszámok pontosításával, a kiadási javaslatok részletes egyeztetésével és rangsorolásával, valamint az áthúzódó kötelezettségek pontosításával feladatunk a bevétel és a kiadás közötti hiány összegének meghatározása oly módon, hogy az önkormányzati költségvetés pozíciója a 2012. évihez viszonyítva jelentősen nem romolhat.

A 2013. évi költségvetési javaslat összeállításának kiemelt szempontjai:

Az elmúlt években elért eredmények megtartása mellett javaslom a képviselő-testületnek a 2013. évi költségvetés javaslat összeállítása során az alábbi szempontok, kiemelt fontosságú elvek figyelembevételét:

1. Legfontosabb feladatunk az önkormányzat pénzügyi egyensúlyának további javítása. Azonban a költségvetési koncepcióban több területnél jelzett bizonytalanságok, a szabályozás hiánya miatt a költségvetés kiadásainak meghatározásakor a tervezhető bevételek mellett a 2013. évi költségvetés hiánya a 2.500 millió Ft-ot nem haladhatja meg. A 2.500 millió Ft finanszírozásáról 497/2012.(IX.27.)Kt. határozatával döntött a képviselő-testület.
2. A feladatok tervezése elsősorban a „Jövőkép” az önkormányzat gazdasági programjában meghatározott célok alapján, valamint a megváltozott törvényi előírásoknak (elsősorban önkormányzati, köznevelési törvény, járási hivatalokra vonatkozó előírások) megfelelően a kötelező és vállalt, valamint a kerület fenntartását biztosító keretek között történhet.
3. A tervezés során folyamatosan értékelni kell a központi és a helyi átszervezési intézkedések hatásait, azok elemzésével folyamatosan vizsgálni kell, hogy a kialakult költségvetési pozíciók mellett a szolgáltatásaink színvonalát megtartsuk. Az év közben jelentkező többletigényekre, a gazdálkodás kockázatainak csökkentésére tartalékokat képezünk.
4. Az önkormányzatnál maradó szolgáltatásoknál biztosítjuk a takarékos, hatékony, a lehetőségeink függvényében a biztonságos feladatellátás feltételeit.
5. Továbbra is kiemelt figyelmet fordítunk a hátrányos helyzetűek támogatására. A szociális juttatások ésszerű átrendezésével biztosítjuk a kerület rászoruló lakosságának szociális biztonságát.
6. A törvények által meghatározott bérelemek biztosításán túl, lehetőségeink függvényében megtartjuk a köztisztviselők és közalkalmazottak korábbi kerületi szintű juttatásait, biztosítjuk a béren kívüli juttatások közterheinek fedezetét.
7. A fentiekben meghatározott elvek mentén a részletes költségvetési terv összeállításánál alapvető cél a költségvetés pozíciója romlásának megakadályozása, a hiány csökkentése, illetve a bizonytalansági tényezők függvényében a 2012. évi szinten tartása.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a koncepcióban megfogalmazott célkitűzéseket vitassa meg és fogadja el.

Budapest, 2012. november



Németh Szilárd
polgármester

Határozati javaslat:

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 2013. évi költségvetési koncepcióval és a költségvetés tervezésének alapjául meghatározott szempontokkal egyetért.

Felkéri a polgármestert, hogy a költségvetési rendelet-tervezetet terjessze elő a képviselő-testület 2013. februári ülésére.

Határidő: elfogadásra: azonnal
végrehajtásra: 2013. februári testületi ülés

Felelős: Németh Szilárd polgármester
végrehajtásra: dr. Szeles Gábor jegyző

A *határozati javaslat* elfogadásához a képviselők **egyszerű** többségű támogató szavazata szükséges.