

119-21/2011.

Előterjesztés

Az önkormányzat 2011. évi költségvetéséről szóló
_____/2011. (II. .) sz. költségvetési rendelethez

Az Országgyűlés által 2010. december 23-án elfogadott költségvetési törvény és az önkormányzati képviselő-testület által elfogadott költségvetési koncepció alapján elkészült az önkormányzat és intézményei 2011. évi költségvetés-tervezete.

A költségvetési rendeletet és mellékleteit, valamint a tájékoztató táblákat a T. Képviselő-testület elé terjesztem megvitatásra.

A 2011. évi rendelet-tervezethez az alábbi szöveges kiegészítőt teszem.

Az elfogadott költségvetési törvény önkormányzatokat érintő szabályozása a törvényjavaslathoz képest nem változott, a központi költségvetésből származó bevételek tovább csökkentek. Az önkormányzati saját bevételek tekintetében hozott önkormányzati döntés alapján az intézményi térítési díjak, a bérleti díjak és a helyi adó mértéke nem változott. Ezen bevételek tervezésénél az előző évi tényleges bevétel szolgált alapul.

A 2011. évi költségvetés **hiánya jelentősen meghaladja a korábbi évek költségvetési hiányát**, mint az már a koncepció tárgyalása során is látható volt. A forráshiány ez évben is a működés területén jelentkezik, melyet a 4. sz. melléklet költségvetési szervenként is szemléletesen mutat. A számítások szerint a **felhalmozási költségvetés** bevétele az MFB hitelszerződés alapján folyósítandó 26 millió hitel felvételével fedezetet nyújt a felhalmozási kiadásokra. Az ÉRV által 2010-ben fizetett egyszeri üzemeltetési díjnak és a használati díjnak megfelelő összeg (4 853 e Ft) tartalékként való elkülönítése biztosított. Ugyancsak a felhalmozási bevételek nyújtanak fedezetet a 2010. decemberi kifizetésekre (tiszteletdíj. ktg. térítés, étkezési hj., stb), valamint az előre nem látható kiadásokra is képezhető tartalék.

A működési költségvetés hiánya két részre tagolható 44 260 e Ft az előző években keletkezett áthúzódó hiány és 29 557 e Ft a 2011. évi működési bevételi-kiadási különbség.

A költségvetés tervezése során a kiadások előirányzata csak a kötelező bérfejlesztéssel, járulékával, és a közfoglalkoztatás költségeivel lett megemelve, valamint betervezésre kerültek a törvény szerint járó jubileumi jutalmak. Továbbá szükségessé vált a megemelkedett folyószámla és munkabérhitel után fizetendő kamat kiadások előirányzatának emelése (4 100 e Ft). A működési hiány csökkentése érdekében a **dologi kiadások** előirányzata **minden szakfeladaton, intézménynél a lehető legnagyobb mértékben le lettek csökkentve**, ezen előirányzatok csak az intézményvezetők szigorú, takarékos gazdálkodása mellett tarthatók.

Az önkormányzat talpon maradásához ez sem elegendő. Az önkormányzati feladatok nagyobb mértékű állami finanszírozása nem történt meg, 2010. évhez képest **önkormányzatunknál a központi költségvetésből származó bevétel 6 902 e Ft-al lett kevesebb, melyből normatív állami hozzájárulás 3 778 e Ft-al, a Szja bevétel (helyben maradó 8 % és szja kiegészítés) 3 124 e Ft-al csökkent.**

A normatív állami támogatás önkormányzati feladatokhoz történő hozzájárulása 2010-2011. évben az alábbi:

Megnevezés	2010.	2011.	különbség
Település üzemeltetés, igazgatás ... feladatok	6 246	8 608	+ 2 362
Pénzbeli, természetbeni, szociális gyermekjól. fel.	25 972	21 703	-4 269
Szociális és Gyermekjóléti intézmény feladatai (nappali szoc. étkeztetés, házi segíts.)	10 610	10 247	-363
Óvoda	18 635	17 640	-995
Iskola	32 573	31 875	-698
Napköziotthon	1 410	1 410	0
Kedvezményes étkeztetés (óvoda, iskola)	8 315	8 500	+ 185
Összesen	103 761	99 983	- 3 778

A várhatóan több mint 73 milliós hiány fedezetére a tervezetben működési hitel felvételét jelöltük meg, azonban a jelenleg érvényben lévő 31 millió Ft-os folyószámla-hitelkeret és a 14,9 millió Ft munkabér hitel nem elegendő, a további működési hitel felvétel lehetősége kétséges és az önkormányzat pénzügyi helyzetére nézve is veszélyes lenne.

A **hiány csökkentésére teendő intézkedések elkerülhetetlenek** még abban az esetben is, ha az április végéig benyújtandó önhiki támogatás kedvezően lesz elbírálva és a hiány részben csökken. Számba vettük a működési kiadások csökkentésének és a bevételek emelésének rövid távon végrehajtható lehetőségeit. Ezek esetenként olyan kényszerű intézkedéseket is megkívánnak, melyek a dolgozók juttatását (pl. étkezési hj., kereset-kiegészítés, jutalom elvonás) csökkenti, illetve az önkormányzat által önként vállalt feladatai megszüntetésével csökkentésével járnak. A működési hiány csökkentésére javasolt intézkedéseket az 1. sz. táblázatban foglaltuk össze.

Ezen megtakarítások egy része (dolgozói juttatások) ideiglenesnek tekinthető, ezért a pénzügyi helyzet stabilitását eredményező hosszabb távú intézkedések megtétele már nem odázható el. Ilyen pl. az oktatási intézmények társulási formában történő működtetése, melynek lehetséges módozatát az I. negyedévben meg kell vizsgálni és május végéig döntést kell hozni, hogy a szeptemberi tanévkezdésre az intézkedés életbe léphessen.

A **felhalmozási kiadások** között egyedüli beruházásként az **Egészségügyi központ kialakításának befejezése** van tervezve. 2011. évre az alábbi jelentősebb kiadások kerültek betervezésre:

Építés vég számla	55 094 e Ft
Műszaki ellenőr vég számla	770 e Ft
Tervezői művezetés	1 500 e Ft
Eszközök beszerzése	5 484 e Ft
Projekt menedzsment (lebonyolítás)	3 865 e Ft
Könyvvizsgálói díj	624 e Ft
Nyilvánosság biztosítása	450 e Ft

Egyéb (engedélyezési, szolg.díjak)	<u>17 e Ft</u>
Összesen:	67 804 e Ft
Áfa:	<u>16 951 e Ft</u>
Mindösszesen:	84 755 e Ft

Ezentúl javasoljuk, hogy a felhalmozási tartalékból legyen elkülönített pénzeszköz a működési engedély kiadásáig felmerülő üzemeltetési költségekre és a mentőállomás berendezésére, amennyiben ez önkormányzati feladat lesz.

A beruházás befejezéséhez igénybe vehetünk 52 712 e Ft ÉMOP támogatást az elszámolható költségek után és áfa kompenzáció címén 5 065 e Ft-ot, összesen 57 777 e Ft támogatást. A megkötött MFB hitelszerződések alapján ez évben még 26 millió Ft hosszú lejáratú fejlesztési hitel hívható le.

Az *óvoda korszerűsítése* az elmúlt évben befejeződött, ezen beruházással kapcsolatban kiadást már nem tervezünk. A VÁTI-hoz elküldött utolsó, decemberi kifizetési kérelem alapján 9 930 e Ft ÉMOP támogatás várható, mely összeg magában foglalja az áfa kompenzációt is. A támogatás összegéből vissza kell fizetni az utófinanszírozású számlák 2010. évi kifizetéséhez igénybe vett 6 millió Ft támogatást megelőlegező hitelt. A kifizetési kérelem elfogadását követően nyújthatjuk be a Belügyminisztériumhoz a még lehívható 2 975 e Ft EU Önerő alap igényünket.

A közterületi parkban a *játszóter kialakítása* megtörtént az elmúlt évben. Az MHV-tól a támogatás leigénylésére ez évben nyílt lehetőség. A kivitelező és a lebonyolító számlájának 2010. évi kifizetése érdekében a támogatás megelőlegezésére az MKB Bank Zrt-vel együttműködési megállapodás kötöttünk. A támogatás folyósítását követően az előleg ez évben visszafizetésre kerül.

Az egészségügyi központ kialakításához felvett *MFB hitel törlesztése* 2012. évtől esedékes. 2011. évben a fejlesztési hitel állomány utáni kamatot kell fizetni, mely 3,888 %-os kamatlábbal számolva 1 444 e Ft lesz. A további évekre vonatkozó kötelezettséget az 5. sz. melléklet tartalmazza.

Kérem T. Képviselő testületet, hogy a takarékosági intézkedésekre vonatkozó döntését hozza meg, a 2011. évi költségvetési rendeletet, mellékleteit, és az előterjesztést valamint, a bizottsági javaslatot, véleményeket tárgyalja meg és a költségvetési rendeletet alkossa meg.

R e c s k, 2011. február 7.

Tisztelettel:

Pócs István
polgármester