

Előterjesztés
Ócsa Város Önkormányzatának
2007. évi költségvetési tervezetéről

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyar Köztársaság 2007. évi költségvetéséről szóló 2006. évi CXXVII. törvény, valamint az államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. tv. és az idevonatkozó egyéb jogszabályok alapján összeállítottuk Ócsa Város 2007. évi költségvetését, költségvetési rendelet tervezetét.

A jegyző által elkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester február 15-ig nyújtja be a képviselő-testületnek. Ha a költségvetési törvény kihirdetésére a költségvetési évben kerül sor a benyújtási határidő a költségvetési törvény kihirdetését követő 45. nap.

A polgármester a költségvetési rendelettervezet benyújtásakor előterjeszti azokat a rendelettervezeteket is, amelyek a javasolt előirányzatokat megalapozzák, bemutatja a többéves elkötelezettséggel járó kiadási tételek későbbi évekre vonatkozó kihatásait.

A költségvetési rendelettervezetben teljes körűen be kell mutatni a költségvetési évet követő 2 év várható előirányzatait, amelyeket a költségvetési év folyamatai és áthúzódó hatásai, valamint a gazdasági előrejelzések szerint állapítottak meg.

A helyi önkormányzat az elfogadott költségvetéséről a benyújtási határidőtől számított 30 napon belül, az államháztartási információs és mérlegrendszernek megfelelően tájékoztatja a Kormányt.

A helyi önkormányzat költségvetésében elkülönítetten szerepelnek az általános tartalék és a céltartalék előirányzatok. Az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál az elkülönítetten jóváhagyott általános és céltartalék. A tartalékkal való rendelkezés jogát a képviselő-testület, az általa meghatározott keretek között, a bizottságaira és a polgármesterre átruházhatja.

A helyi önkormányzatokat továbbra is az állandó lakóhely szerint az adózók által 2005. évre bevallott az Adó- és Pénzügyi Ellenőrzési Hivatal által településenként kimutatott személyi jövedelemadó 40%-a illeti meg.

Ebből a közigazgatási területre kimutatott személyi jövedelemadó 8%-a a kötelezően helyben maradó rész, a fennmaradó 32% a törvényben meghatározott feltételek alapján kerül felosztásra az adóerőképeség figyelembevételével.

A gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvény alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 100%-a az önkormányzatot illeti meg. A termőföld bérbeadásból származó jövedelem utáni – a települési önkormányzatok által beszedett – személyi jövedelemadó 100%-a a földterület fekvése szerinti települési önkormányzatot illeti meg.

A települési önkormányzat jegyzője által, külön jogszabályban meghatározott esetben jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság teljes összege, a környezetvédelmi, természetvédelmi és vízügyi felügyelőség által a települési önkormányzat területén jogerősen

kiszabott és abból befolyt környezetvédelmi bírságok összegének 30%-a az illetékes települési önkormányzatot illeti meg.

A szabálysértési pénz- és helyszíni bírságból származó, önkormányzati költségvetési elszámolási számlára vagy annak alszámlájára érkezett bevétel 100%-a – függetlenül a jogerős kiszabást végző szervtől – az önkormányzatot illeti meg. A szabálysértési pénz- és helyszíni bírság végrehajtását kérő szerv költségminimum megelőlegezésre nem köteles.

Az Országgyűlés elrendelte, hogy az államháztartás egyensúlyi kockázatainak mérséklésére államháztartási tartalékot kell képezni. Ennek mértéke a költségvetési törvényben rögzített egyes hozzájárulások kivételével számított tárgyévi normatív hozzájárulás és az átengedett személyi jövedelemadó, valamint az iparüzési adóerő-képesség együttes összegének 2 %-a.

Minden közalkalmazottunk részére biztosítjuk a ruházati költségterítést (a köztisztviselők esetében ezt törvény írja elő), valamint az étkezési hozzájárulást a koncepciónknak megfelelően. A köztisztviselők jogállásáról szóló 1992. évi XXIII. törvény 43. §-ának (1) bekezdésében foglalt illetményalap 2007. évben 36 800 forint. A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 69. §-ában foglalt illetménypótlék számítási alapja 2007. évben 19 600 forint.

A Közoktatási törvényben meghatározott, kiemelt munkavégzésért járó kereset-kiegészítés számítási alapja 2007. évben 5250 forint/fő/hónap, a pedagógusok szakkönyvvásárlásához kapcsolódó támogatásként 2007. évben 14000 forint/fő/év összeget kell a közoktatási intézményfenntartóknak biztosítani a Kormány által meghatározott feltételek szerint.

Költségvetésünket rendeletben fogadja el a képviselő-testület, mely tartalmazza az önállóan és a részben önállóan gazdálkodó intézményeket is.

Költségvetésünket rendelet tervezetünkben 1 703 078 eFt főösszeggel állapítottuk meg.

A dologi kiadásoknál figyelembe vettük a 2006. évi feladatokat és a 2007-ben várható változásoknak megfelelően (6,2 %-os inflációval kalkulálva) korrigáltuk az előirányzatokat. A gazdasági helyzetünknek megfelelően, az intézményeinket költségcsökkentő gazdálkodásra bízhatjuk.

Mindezeket figyelembe véve jelenleg 242 292 eFt hitelfelvételt irányoztunk elő. A részben önálló intézményekkel előzetes tárgyalásokkal egyeztetve alakítottuk ki a rendelettervezetünket.

Az önkormányzat elsődleges feladata a gazdálkodás stabilitásának, az intézmények működésének biztosítása, természetesen a törvényben előírt kötelezően ellátandó feladatok ellátása mellett. A fejlesztési oldalt tekintve, a beruházások területén minél több pályázatot kell sikeresen elindítani, hogy megfelelő fedezet párosuljon az elérendő célokhoz és feladatokhoz.

2007. ÉVI BEVÉTELEK

Ócsa Város Önkormányzatának 2007. évi bevételeit, a várhatóan realizálható források figyelembevételével, 1 460 786 e Ft-ban állapítottuk meg.

I. Működési bevételek

1. Intézményi tevékenységek bevételei: 96 844 eFt

A megtervezett összeg tartalmazza az iskola és az óvoda étkezési térítési díjait, könyvtári tevékenység bevételeit, és az egyéb saját bevételeket. Ezen a bevételen belül számottevő a csatorna befizetésekből származó 40 000 e Ft -os bevétel. Ez az összeg még növekedhet a jövő évtől kezdődő talajterhelési díj kiszabásával összefüggésben. Az intézményi tevékenységek bevételein belül van még az okmányiroda bevételei, illetve a kamatbevételek is, melyek a folyószámlákon található pénzkészlet kamatát és az állampapírok kamatbevételeit takarja. Az ÁFA bevételeket 1 800 e Ft -ra terveztük.

2. Adóbevételek: 341 000 e Ft

2007. évre a képviselő-testület nem tervezett adómérték változtatást, így nagy valószínűséggel a kalkulált adóbevételeink a vártnak megfelelően realizálódnak. A helyi adóbevételek nagyságát nehezen lehet pontosan tervezni. Jelenleg új adózók belépésével is számolunk. Ebbe a kategóriába tartozik bele az építményadó 18 000 eFt, iparüzési adó 240 000 eFt, gépjárműadó 83 000 eFt. A 2006. évi teljesítéshez képest a várható gépjárműadó bevételeket, és az iparüzési adót is 22 000 eFt-al növeltük meg.

3. Egyéb sajátos bevételek: 42 300 eFt

Az önkormányzati lakások, illetve egyéb építmények, közterületek bérbeadásából keletkező bevételeket soroljuk ide (2 900 eFt.). A lakbér változatlan maradt, 2000. január 1.-óta nem emeltük fel a díjakat. Ebbe a kategóriába tartoznak az egyes bírságok, és pótlékok 8 000 eFt. Az egyéb adóbevételek azokat az adóbevételeket jelenti, amelyet hivatalból határozat alapján átadnak az adó irodának, hogy adók módjára hajtsa be az ügyfelektől (szabálysértési pénzbírság, helyszíni bírság). Az Ócsa busz Kft. befizetését is itt szerepeltetjük, ami 31 400 eFt.

II. Átengedett, megosztott bevételek 148 135 eFt

Átengedett központi adók között jelennek meg a következő tételek: a jövedelem differenciálódás mérséklése, melyeknek a pontos összege 80 471 eFt. A helyben maradó SZJA (8%) 67 664 eFt.

III. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek 40 450 eFt

Ezen a címen egy a testület által már több ízben tárgyalt 17 ha nagyságú ingatlan eladása szerepel 40 000 eFt összegben. Az üzemeltetésből származó bevételeinket 450 eFt –ra tervezzük.

IV. Támogatás értékű bevételek 22 392 eFt

Az Országos Egészségbiztosítási Pénztár (17 892 eFt) átadott pénzeszköze hozzájárul az iskolaegészségügy, a védőnői szolgálat finanszírozásához. Alsónémedi település hozzájárulása az ügyelethez 4 500 eFt bevételt jelent.

V. Államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök 10 700 eFt.

Ez az összeg a közigazgatási területünkön működő bányáink befizetését (10 000 eFt,) és az iskolatej Uniós támogatást (700 eFt.) tartalmazza.

VI. Önkormányzat költségvetési támogatása 355 676 eFt.

Az összességében 355 675 eFt -ot több jogcímen kapjuk, melyet a *7. számú melléklet* tartalmaz.

VI. Hitelfelvétel 403 290 eFt.

Önkormányzatunk az aszfaltozási munkák kifizetésére 351 000 eFt összegű hitelfelvételét tervezte meg. Hitelbevételeink között szerepel még 16 500 eFt-os munkabérhitelünk, illetve a K13-as LTP hitelbevételünk melynek összege: 35 640 eFt.

VII. Forráshiány 242 292 eFt.

A 2007. éven az Önkormányzat 242 292 eFt forráshiánnyal tervezett. Felhalmozási oldalról 94 250 eFt a költségvetés hiánya, a működési oldalt tekintve, pedig 148 042 eFt. A forráshiány mérséklésére intézkedési tervet kell készíteni.

2007. ÉVI KIADÁSOK

Ócsa Város 2007. évi tervezett kiadásainak fősszege 1 703 078 eFt. A kiadásokat a 6. *számú melléklet* tartalmazza, megoszlását tekintve (működési-felhalmozási) 69,38%, 30,62%. Ebből látszik, hogy a 2007. évben az önkormányzat legfőbb feladata az intézményeinek működőképességének fenntartása.

I. Működési kiadások

Személyi juttatások: 458 423 eFt.

Az előirányzat tartalmazza az előző évi béremelések szintrehozását, a soros előlépések összegét, a Pénzügyi bizottság által jóváhagyott 10 % béremelést, illetve az egyéb juttatásokat. 2007. évben 255 678 eFt személyi juttatás kifizetését tervezte meg a Polgármesteri Hivatal, ehhez tartozik még a Halászy Károly Általános Iskola előirányzata melynek összege: 202 745 eFt. Ezek az összegek tartalmazzák a koncepcióban elfogadott módon a ruházati, étkezési, és egyéb költségterítéseket.

Munkaadókat terhelő járulékok: 155 685 eFt.

A társadalombiztosítási járulék és a munkaadói járulék változatlanul 29%, illetve 3%. Az egészségügyi hozzájárulás 1950 Ft/hó. Az adóköteles természetbeni juttatásokra 54% kifizetői adó vonatkozik. A 155 685 eFt az alábbiak szerint oszlik meg (Polgármesteri Hivatal, Halászy Károly Általános Iskola) 58 %, és 42%.

Dologi kiadások: 306 562 eFt.

A szolgáltatói árak emelkedése törvényszerűen maga után vonja a működési kiadások növekedését. Az infláció mértéke 2007. évre kivetítve 6,2 %. A dologi kiadásokat a 6/b, 8/c *számú melléklet* mutatja be. Az összesített dologi kiadásból 74 031 eFt a Halászy Károly Általános Iskola kiadása. A dologi kiadások között szerepeltetjük a képviselő testület által megszavazott Önkormányzati újság költségeit 5 000 eFt.

A Polgármesteri Hivatal dologi kiadásai között nagy arányt képviselnek a gázenergia díjak (8 500 eFt.), a Villamosenergia díjak (31 831 eFt.), a karbantartási díjak (16 116 eFt.), az üzemeltetési fenntartási díjak (8 640 eFt.), a vásárolt közszolgáltatások (14 400 eFt.), a vásárolt termékek és szolgáltatások áfája (28 758 eFt.), az egyéb különféle dologi kiadások (21 321 eFt.), az élelmiszer beszerzés (15 126 eFt.), illetve a hitelek kamatai (29 522 eFt.).

Ellátottak pénzbeli juttatása: 62 716 eFt.

A polgármesteri hivatalnál 2 300 eFt-ot terveztünk erre a célra, az óvoda 400 eFt-ot állított be ezen jogcímen. Ez a kiadás az adott terület dolgozóinak továbbtanulási költségeit tartalmazza 6/b. *melléklet*, illetve a szociális juttatásokat, melyeket a 15. *számú táblázat* tartalmazza.

II. Felhalmozási és tőke jellegű kiadások 432 300 eFt.

Az önkormányzat által tervezett beruházásokat, felújításokat a rendelet 6/c, 8/c, 9., 10. számú mellékletei tartalmazzák. Az önkormányzat 416 602 eFt -ban állapítja meg a felhalmozási célú kiadásait, mely tartalmazza a Halászy Károly Általános Iskola, mint önállóan gazdálkodó költségvetési szerv 1 000 eFt beruházási kiadását is. Az előirányzat összegének nagyságát jelentősen megemeli a 361 000 eFt -os útberuházás. A polgármesteri hivatal 14 400 eFt -os épület felújítást tervez. 48 000 eFt összegű pénzkészlet lett elkülönítve a pályázatokon megnyerhető nagyobb volumenű beruházások önerejéhez, ezért továbbra is nagyon fontos figyelemmel kísérni a pályázati lehetőségeket. A fontosabb területek a következők:

- az egészségház projektje,
- az óvodák bővítése,
- Református Műemlék Templom körüli terület rendezése,
- az általános iskola fejlesztése

III. Támogatások, átadott pénzeszközök: 91 824 eFt.

A Non-profit szervezetek támogatása céljából 11.000 eFt-os keretet terveztünk elő, melyet a 13. számú melléklet mutat be. Az orvosi szolgálatokra 16 800 eFt, az Egressy Gábor Művelődési ház támogatására 18 350 eFt, ez nem tartalmazza a családsegítésre szánt összeget mely 7 000 eFt, az Ócsa és Társai Kht. támogatására 1 100 eFt, a Révfülöpi üdülőtábor támogatására 1 333 eFt, a Tourinform támogatására 451 000 eFt, a köztisztviselők szakszervezetének támogatására 150 000 eFt lett elkülönítve. A képviselő testület 23/2007.(II.14.)sz. ÖK. határozata alapján 35 640 eFt összeggel támogatjuk az útépitésre létrehozott alapítványt.

IV. Tartalék 9 000 eFt.

A költségvetési törvényben előírt kötelezően képzendő tartalék mellett más tartalékot nem képzünk. A kötelező tartalék összege: 9 000 eFt, mely a Polgármesteri Hivatal igazgatási szakfeladatának kiadási előirányzatát növeli.

V. Hitelek visszafizetése 185 566 eFt.

A hitelek visszafizetésének részletezését a 12. számú melléklet mutatja be. A 2007. év során a felhalmozási hiteleink törlesztésének összege 52 548 eFt. A fennálló rulírozó hitelünk egyenlege 106 018 eFt volt, ezt az összeget évvégén hitel felvételként könyveltük le, így január 1-jén hitel visszafizetésként vezetjük vissza. Ez a bankszámla-hitel technikai könyvelése. A munkabérhitelünk tőketörlesztése 27 000 eFt.

2007. évben visszafizetendő kölcsönök után várható kamat vonzata 29 522 eFt lesz, melyet a Polgármesteri Hivatal igazgatási szakfeladatának dologi kiadásai között vezetünk.

A Képviselő-testület feladata lesz, hogy a következő hónapokban a működési forráshiány csökkentése érdekében áttekintse az Önkormányzat intézményeinek működését és az Önkormányzati vagyon hasznosítását. Új fejlesztések beindításával, az üresen álló ingatlanok hasznosításával lehet elérni az Önkormányzat bevételeinek növekedését és a működési forráshiány középtávú csökkentését.

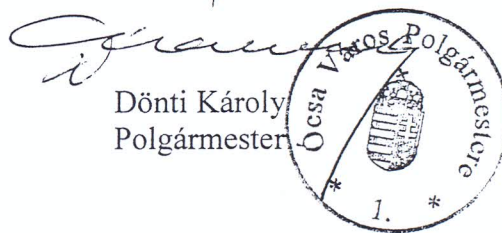
Mindezek figyelembevételével, kérem a T. Képviselő-testületet, hogy az Önkormányzat 2007. évi költségvetését szíveskedjék megtárgyalni és elfogadni.

Ócsa, 2007. február 21.

Dr. Szabó György
Jegyző



Dönti Károly
Polgármester



Készítette:

Majz S
Major Gábor