



**Dunavarsány Város Önkormányzatának
Polgármestere**

☒ 2336 Dunavarsány Kossuth L. u. 18., titkarsag@dunavarsany.hu
☎ 24/521-040, 24/521-041, Fax: 24/521-056
www.dunavarsany.hu

ELŐTERJESZTÉS

*Dunavarsány Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2012. február 14-ei rendes ülésére*

Hiv. szám: 1034-1/2012.

Tárgy: Javaslat Dunavarsány Város
Önkormányzata 2012. évi költségvetési
rendeletének megalkotására

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, illetve a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény vonatkozó rendelkezései alapján a költségvetési törvény állapítja meg a helyi önkormányzatok számára mindazokat a forrásokat, amelyeket a központi költségvetés biztosít. Ezen túlmenően az önkormányzatok költségvetésének alapját a saját bevételek köre jelenti.

Az új, 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet – mely az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkezik – a 24.§-ában határozza meg, hogy mely kiadásokat, illetve bevételeket kell megtervezni a helyi önkormányzat, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül a polgármesteri hivatal, és egyéb költségvetési szervek költségvetési bevételei és kiadásai között.

A 2011. november 15-ei ülésén a Képviselő-testület elfogadta a 2012. évi költségvetési koncepciót. A koncepcióban a Képviselő-testület adórendeletünk módosításáról határozott, így a decemberi ülésén új adórendeletet fogadott el. Az új adórendeletben építményadó bevezetéséről döntött, valamint az évek óta nem változott iparüzési adó mértékét is felemelte. Mindezek hatására önkormányzatunk közel 100 millió Ft-os adóbevétel-növekedéssel számolt a költségvetési bevételek számbavételénél.

A Magyarország 2012. évi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény alapján Dunavarsány Város Önkormányzatának központi költségvetésből származó bevétele 315.822 eFt. Ebben az évben az adóerőképességünk miatt, a jövedelem differenciálódásunk összege -48.381 eFt, mely kisebb a múlt évinél.

A helyi önkormányzatokat együttesen megilleti az állandó lakóhely szerint az adózók 2010. évre bevallott, a NAV által településenként kimutatott SZJA 8%-a, mely összeg 2012. évben Önkormányzatunkat illetően 73.042 eFt.

Az önkormányzat által beszedett gépjárműadó 100%-a továbbra is helyben marad. A termőföld bérbeadásából származó jövedelem után – a települési önkormányzatok által beszedett – személyi jövedelem 100 %-a a földterület fekvése szerinti települési önkormányzatot illeti meg.

A település jegyzője által, külön jogszabályban meghatározott esetben kiszabott környezetvédelmi bírság teljes összege, a környezetvédelmi, természetvédelmi és vízügyi felügyelőség által a települési önkormányzat területén jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírságok összegének 30% -a, befizetett építésügyi bírság összegének 20%-a az illetékes települési önkormányzatot illeti meg. Az

önkormányzati költségvetési elszámolási számlára, vagy annak alszámlájára érkezett szabálysértési pénz- és helyszíni bírságból származó bevétel 100 %-a, valamint a 410/2007. (XII. 29.) Kormányrendelet alapján a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírságból származó bevétel 40 %-a - függetlenül a jogerős kiszabást végző szervtől - az önkormányzatot illeti meg.

A normatív elosztás keretein belül finanszírozza az állami költségvetés továbbra is a közoktatási törvényben és annak végrehajtási rendeleteiben meghatározott közoktatási, kötelezően ellátandó feladatokat, a szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatási feladatokat, a házi segítségnyújtást, valamint a szociális étkeztetést. Hozzájárul a különféle, rászorultsági alapon járó iskolai és óvodai ellátásokhoz (tankönyvtámogatás, valamint kedvezményes étkeztetés). 2012. évben is kap kiegészítő normatívát a Csepel-Sziget és Környéke Önkormányzati társulástól az általános iskola. A társult formában ellátott orvosi ügyelet költségeihez az önkormányzatok továbbra is lakosságszámányosan járulnak hozzá.

Saját bevételeink közül az adóbevétel tervezésénél figyelembe vettük az új adórendeletben elfogadott adónem-bevezetés várható bevételeit, valamint az emelt iparűzési adó összegével számoltunk. Egyéb bevételeinket a 2011. évi szinten tervezzük, a KSH által prognosztizált éves átlagos 4,2 %-os infláció mértékét érvényesítjük a bérleti díjak beszedésénél, a szerződések alapján. Az intézményi bevételek közt szereplő bérleti díjakat az önköltségszámítási szabályzat szerint számlázzuk.

A bevételek közül az étkeztetés bevételei már nem szerepelnek a költségvetésünkben. Szintén nem szerepel az önkormányzati költségvetésben a nemzetiségi önkormányzatok, valamint a különböző önkormányzati társulások költségvetése, hiszen az új, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. §-a szerint a nemzetiségi önkormányzatok költségvetését, a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete, míg a társulás költségvetését a társulási tanács fogadja el.

A kiadások tervezésénél továbbra is elsőbbséget élvez a kötelező feladatok zavartalan ellátása, valamint a koncepcióban meghatározott kiadások finanszírozása. Jelentős teher önkormányzatunk tekintetében 2012. évtől kezdődően az adósságszolgálat összege, mely kamatokkal együtt 221 millió forinttal lett tervezve, természetesen úgy, hogy a folyószámlahitelünk – december 31-ei 82 millió Ft-os – törlesztését is tartalmazza.

A működési kiadások tekintetében a bér az előírtaknak megfelelően került megtervezésre. A béren kívüli juttatásokkal kapcsolatban, Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló törvény 2012. évben is 200.000.-Ft/fő/évben maximalizálta a cafetéria rendszerben adható összeget. A Ktv. és a Korm. rendelet szabályai értelemszerűen a köztisztviselői cafetériára vonatkoznak, de fontos hangsúlyozni, hogy Önkormányzatunknál minden munkavállaló azonos mértékű béren kívüli juttatásra jogosult. A béren kívüli juttatásokat 2012. évtől 16%-os Szja, valamint 10%-os EHO terheli. A bér, valamint a bérjellegű juttatások után megszűnt a járulékfizetési kötelezettség, a járulékokat ugyanolyan mértékű szociális hozzájárulási adófizetési kötelezettség terheli.

A dologi kiadások számbavételénél a likviditás és a működőképesség megtartása volt az elsődleges szempont. A koncepcióban meghatározottak szerint a kiadások jelentős része 2011. évi szinten került megtervezésre, figyelembe véve a teljesítési adatokat is, melyeket csökkentettünk az egyszerű kifizetésekkel. Természetesen az áremelések hatására figyelemmel voltunk.

A sportnak, egyházaknak és a civil szervezeteknek megállapított támogatások összege megegyezik a 2011. évben elfogadottakkal, a DTE-nek az üzemeltetési szerződésünk alapján juttatott összeg 8.500 eFt. 2012. évben támogatni kívánja a Képviselő-testület a Máltai Szeretetszolgálat által működtetett családi napközi ellátást 3.000 e Ft összegben.

Szociális kiadásaink már az elmúlt évben is jelentősen emelkedtek a korábbi évekhez viszonyítva. A gazdasági helyzet érzékelhetően egyre több ember elszegényedéséhez vezet, így egyre többen keresik önkormányzatunkat, hogy segítséget kérjenek. Továbbra is segíteni kívánjuk a GYES-en lévő

kismamákat, az összeget minimálisan emeltük. 2012. évben is hozzájárulunk a 70 év felettek hulladékszállítási, illetve szennyvízelvezetési díjához, a szociális rendeletünkben foglaltak szerint.

Fejlesztési kiadásaink között szerepel az 51-es főút és az 52101-es út csomópont körforgalmúvá történő átépítésére kiírt pályázat elnyerése esetén a 81.000.010.-Ft önrész. Az előbbi beruházás a 2011. évben is szerepelt, de forráshiány miatt nem valósult meg. Terveink között szerepel a Polgármesteri Hivatallal szemben lévő területen közpark kialakítása, melynek elkészítésére 29 millió Ft-ot terveztünk. 2012. évben az óvodaudvar felújítására, valamint az általános iskola Arany János utcai kerítésének elkészítése, és a tornacsarnok felújítására is sor kerül. Fedezetet biztosít a költségvetés 3 játszótér kialakítására 16 millió Ft értékben, a városközpont és jelentősebb területek térfigyelő rendszerrel történő ellátására 25 millió Ft, az Egészségháznál parkoló kialakítására 2.000 eFt, járdaépítésre 29.000 eFt került elkülönítésre. A költségvetésbe beépítésre került a Képviselő-testület által az iskola szennyvízelvezetési gondjainak megoldására elfogadott 2 millió Ft. Fedezetet biztosítunk továbbá a szabályozási terv 2012. évi költségeire, valamint személyautó vásárlására 1 millió Ft értékben, melyre a városunk rendőrségének megsegítése miatt van szükség.

A hivatali szerver bővítésére 600 eFt-ot terveztünk, valamint az anyakönyvi iratok tárolására szolgáló pánccsaszekrény 762 eFt-ba kerül előreláthatólag. A fejlesztési hitelek visszafizetésének fedezetét az adósságszolgálatnál leírt összeg tartalmazza.

Kérem Önöket, hogy vitassuk meg az előterjesztést, és alkossuk meg Önkormányzatunk 2012. évi költségvetését.

A rendelet elfogadása minősített szótöbbséget igényel.

Az előterjesztést tárgyalta: Pénzügyi, Jogi és Ügyrendi Bizottság
Fejlesztési és Környezetvédelmi Bizottság
Humánpolitikai Bizottság

Az előterjesztést készítette: Vágó Istvánné gazdasági osztályvezető

Dunavarsány, 2012. február 1.

**Bóna Zoltán
Polgármester**

Az előterjesztés törvényes:

**dr. Szilágyi Ákos
jegyző**