



---

**MOLNÁR GYULA POLGÁRMESTER**

---

Iktatószám: I-67-20/2010.

nyilvános ülés

**E L Ő T E R J E S Z T É S**

a Képviselő-testület 2010. február 1-jén tartandó rendkívüli ülésére

**Tárgy:****A XI. Kerületi Önkormányzat 2010. évi költségvetése****1./ sz. napirendi pont****Készítette:**Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság  
Hőrich Szilvia**Egyeztetve:****Tanácskozási joggal  
meghívott:**Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság  
Hőrich Szilvia**Bizottsági tárgyalás:**

állandó bizottságok

**Törvényességi szempontból ellenőrizte:**  
dr. Filipcz Andrea  
2010. január 18.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. tv. (továbbiakban Áht.) 71. §-ában foglaltaknak megfelelően Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Önkormányzata 2010. évi költségvetéséről szóló javaslatot az alábbiak szerint terjesztem elő:

Az Áht. 68. §-a alapján a helyi önkormányzat a költségvetését a költségvetési törvény elfogadását követően, annak előírásai követelményei, a központi hozzájárulásoknak, támogatásoknak az önkormányzatot megillető normatívái, valamint a központosított előirányzatok tervezett igénybevétele alapján állapítja meg.

A költségvetés tervezetének elkészítésénél figyelembe vettük a Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetéséről szóló 2009. évi CXXX. törvényben (továbbiakban: költségvetésről szóló tv.) foglaltak alapján tervezhető központi forrásokat, saját forrásainkat, valamint a Fővárosi Önkormányzat és a kerületi önkormányzatok közötti forrásmegosztásról szóló 2007. évi CLXXXII. törvény (továbbiakban: forrásmegosztásról szóló tv.) módosításáról szóló 2009. évi CXXIII. tv. alapján a Fővárosi Önkormányzat által elkészített 2010. évi forrásmegosztási rendelet-tervezetben foglaltakat. A költségvetés elkészítése során a 2010. évi költségvetést megalapozó egyes törvények módosításáról szóló 2009. évi CIX. törvény ( továbbiakban „Salátatv.” ) rendelkezései szintén figyelembevételre kerültek.

Az előterjesztés elkészítésének további alapját képezték:

- a 2010. évi költségvetési koncepcióban meghatározott irányelvek, javaslatok,
- a 2009-es, illetve az azt megelőző években vállalt kötelezettségek 2010. évre áthúzódó hatásai,
- az intézmények benyújtott, egyeztetett költségvetési javaslatai, valamint,
- a szakigazgatóságok és azok kereteiben működő szakmai osztályok által készített, egyeztetett költségvetési javaslatok.

**I. Általános rész:****1. A költségvetés pénzügyi kereteit meghatározó tényezők.**

A 2010. évi költségvetésről szóló 2009. évi CXXX. törvény 2009. december 11-én, a 2010. évi költségvetést megalapozó egyes törvények módosításáról szóló 2009. évi CIX. törvény 2009. november 10-én került kihirdetésre. A költségvetési törvényben rögzítésre kerültek a költségvetési fejezetek bevételi-kiadási főösszegei és a helyi önkormányzatok központi költségvetési kapcsolatokból származó forrásai.

A magyar gazdaságpolitika reálisnak tekinthető céljait rövid- és középtávon is a világgazdasági válság, az abból adódó negatív folyamatok, illetve az ezekből következő károk enyhítése határozza meg.

A kedvezőtlen nemzetközi folyamatok hatására 2010. évben még a gazdaság teljesítményének – a GDP 1 %-os mértékű - csökkenése várható.

A tervezett infláció mértéke 4,1 %.

A közszférában foglalkoztatottak 2010. évi bérpolitikája a konvergencia program feltételrendszerének, továbbá a kormány válságkezeléssel kapcsolatos cselekvési programjának megfelelően alakul, a közszférában 2010. évben a bérek nem növekednek. A bérmegállapodások eredményeként a központi költségvetés a 13. havi illetmény megszüntetése miatti jövedelemcsökkenés egy részének kompenzálására év közben a 2010. évben is fedezetet biztosít.

A 2010. évben a költségvetési törvény 71. §-ában foglaltak szerint a köztisztviselői illetményalap összege változatlanul 38.650,-Ft, nem változnak a közalkalmazotti illetménytábla szorzói, 2010. január 1-től a minimálbér emelkedett, összege 73.500,-Ft. Az illetménypótlék számítási alapja a 2010. évi költségvetési törvény 72. § (1) c.) pontja alapján változatlanul 20.000,-Ft.

Az Áht. 91. §-a alapján a Kjt. 77. § (1) bekezdés szerinti kereset kiegészítés fedezetére a 2009. évi keresetbe tartozó juttatások bázis előirányzatának 2 %-a mértékéig a költségvetési szerv köteles 2010. évben is ösztönző keretet képezni. (Keresetbe tartozó juttatásként figyelembe vehetők a rendszeres személyi juttatások és a munkavégzéshez kapcsolódó juttatások).

A közteherviselés rendszerének átalakítását célzó törvénymódosításokról szóló 2009. évi LXXVII. tv.-ben foglaltak szerint 2010. évtől hatályba lépő adó- és járulék módosítások eredményeként a foglalkoztatás elősegítése érdekében csökkennek az élők munkához kapcsolódó közterhek, megszűnt a munkaadói járulék, a tételes egészségügyi hozzájárulás és a magánszemélyek 4%-os különadója. Az SZJA mértéke 2010. január 1-től 5 M Ft-ig 17 %, az fölött 32 %. Adókötelessé válnak a béren kívüli juttatások, a százalékos egészségügyi hozzájárulás 11 %-ról 27%-ra növekedik, a társadalombiztosítási járulék mértéke 29 %-ról 27 %-ra csökken.

A megváltozott munkaképességűek foglalkoztatásának ösztönzése érdekében 2010-től a fizetendő rehabilitációs hozzájárulás az ötszörösére emelkedik -valamennyi jogi személy fizetési kötelezettsége 964.500 Ft/fő/év - a kötelező foglalkoztatási szint (5%) változatlansága mellett.

A **dologi kiadások** emelésére a törvény nem biztosít fedezetet, a növekvő kiadásokra csak a helyi bevételi lehetőségekből teremthető meg a forrás.

A kiadási jogcímek tervezése a fenti, jogszabályokból eredő determinációk figyelembevételével történt.

## **2. Önkormányzatunk központi költségvetési kapcsolatokról, a forrásmegosztásból származó, valamint a helyi bevételeit meghatározó tényezők**

Az önkormányzati forrásszabályozásban 2010. évben lényeges változás nem következik be, az önkormányzati rendszer változatlan.

A **főbb ágazatok** szabályozási sajátosságai, módosulások a rendszerben:

A **globális** – helyi önkormányzatok működését általánosságban segítő – normatív hozzájárulások, támogatások, előirányzatokon belül a település-üzemeltetési, igazgatási

sportfeladatok normatívába beépítésre kerültek a kulturális feladatok kiadásai - a helyi közművelődési és közgyűjteményi feladatok normatíva megszűnésével -, így növekszik a fajlagos összeg, de az összevonás eredményeként összességében a feladatokra fordítható keret csökken. A körzeti igazgatási feladatoknál az okmányirodák működéséhez, a gyámügyi igazgatási feladatokhoz kapcsolódó támogatás, az építésügyi igazgatási feladatokhoz kapcsolódó normatív és kiegészítő hozzájárulás összegei csökkennek.

Az üdülőhelyi feladatokhoz kapcsolódó hozzájárulás a felére csökken.

A **közoktatási feladatoknál** a teljesítménymutató alapján járó alap-hozzájárulás fajlagos összege csökken az előző évhez képest, azzal, hogy a 2009. évi költségvetési tv. módosítása alapján 2010. január 1-től augusztus 31-ig is a 2010. évi költségvetési tv.-ben meghatározott csökkentett normatíva alapján kerül meghatározásra az önkormányzatot megillető hozzájárulás összege, mely jelentős forráskiesést eredményez önkormányzatunknál.

A közoktatási kiegészítő hozzájárulások fajlagos összegei szintén csökkennek az előző évhez képest.

Jelentősen csökken az érettségi és szakmai vizsgák szervezésének, lebonyolításának támogatására nyújtott központosított normatív támogatás. Megszűnik a minőségbiztosítás mérés, értékelés, ellenőrzés, és a teljesítmény motivációs alap központosított normatív támogatása, önálló jogcímként megszűnik a pedagógus szakvizsga, továbbképzés támogatása, beépítésre került az egyes sajátos közoktatási feladatok támogatásába.

Kibővült a gyermekek ingyenes étkeztetése a 7. évfolyamon tanuló, rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosultak körével.

Folytatódik a 2009. évben indult **Új tudás - Műveltség Mindenkinek program**, melynek keretében forrást biztosít a költségvetés, a központosított előirányzatok között több jogcímen – az oktatási ágazatban dolgozók differenciált anyagi ösztönzéséhez - igényelhető támogatással.

A pedagógusok szakkönyvvásárlására kötelezően - az önkormányzat által - biztosítandó hozzájárulást a törvény csökkentette 14 eFt-ról 4 eFt-ra, mely eddigi adómentes juttatás a természetbeni juttatások adójával terheltlen került tervezésre.

A **szociális ágazatban** a normatív hozzájárulások, támogatások összességében csökkennek az előző évhez képest. Az emelt színvonalú bentlakásos ellátás normatíva jelentősen csökken, megszűnik a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás normatíva, helyette pályázni lehet a feladatellátás támogatására. Az étkeztetés kikerül a nappali ellátás feladatkörből, az „Otthonközeli” ellátások keretében történik a házi segítségnyújtás, az idősek nappali ellátása, és a szociális étkeztetés ellátása. Megszűnnek az ellátott jövedelmi helyzetétől függő differenciált hozzájárulások, a térítési díjak meghatározásánál a családi, háztartási szemléletű jövedelemvizsgálat bevezetése, a személyi térítési díjak maximumának emelése mellett.

A 2010. évi „Út a munkához program” folytatására a kormány a közcélú foglalkoztatás ellátására továbbra is forrást biztosít igénylés alapján.

A központi költségvetés a gyerekszegénység elleni küzdelemben biztosítja a rászoruló gyerekek nyári étkeztetését.

Központosított előirányzatként a könyvtári és közművelődési érdekeltségnövelő támogatás előző évi szinten biztosít forrást a feladat ellátásához. Tekintettel arra, hogy a közművelődési önálló normatíva megszűnt, beépítésre került a globális településüzemeltetési feladatok közé, összességében a kulturális támogatások csökkennek.

A fejlesztési célú központosított előirányzatok között megszűnik a belterületi közutak felújításának, és a fővárosi kerületek belterületi útjainak szilárd burkolattal való ellátásának támogatása. A fejlesztési célú támogatások jelentős csökkentése az európai uniós források igénybevételének növekedésével összhangban történik.

A települési és területi kisebbségi önkormányzatok feladatarányos támogatásra jogosultak, a kisebbségi önkormányzatoknak nyújtott feladatarányos támogatások feltételrendszeréről és elszámolásának rendjéről szóló 375/2007.(XII:23.) Korm. r. szerint.

A 2010. évben változatlan marad a személyi jövedelemadó átengedés 40 %-os mértéke, ezen belül a lakhelyen maradó rész 8 %, a további 32 % a normatív módon - normatívákhoz, központosított előirányzatokhoz kapcsolódóan - feladattal terhelve kerül elosztásra.

A szabályozó rendszerben a jövedelemkülönbség mérséklés alapelve és mechanizmusa az előző évekhez képest nem változik. Az iparüzési adóbevétel, mint jelentős forrás megmaradt, - 2010-ben az adó beszedése a Fővárosi Önkormányzattól átkerült az APEH feladatai közé -, a jövedelemkülönbség mérséklés meghatározásában továbbra is meghatározó az iparüzési adóerő-képesség.

A gépjárműadóból származó bevételek 100 %-ban a beszedő települési önkormányzatot illetik 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 szabálysértés pénz- és helyszíni bírságból származó bevétel 100 %-a - függetlenül a jogerős kiszabást végző szervtől - a behajtó önkormányzatot illeti meg.

A bemutatott makrogazdasági feltételek és a költségvetési törvényből adódó determinációk figyelembevételével kerültek tervezésre az önkormányzat bevételei és kiadásai.

## **II. Bevételek**

### **B. táblázat**

Az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009 (XII.19.) Korm. rendelet 36. § (1) bekezdése írja elő, hogy a bevételi forrásokat milyen szerkezetben kell a helyi önkormányzatoknak tervezniük és elfogadniuk.

### **Működési bevételek**

#### **1. Intézményi működési bevételek**

##### **1.1. Polgármesteri Hivatal és Kisebbségi Önkormányzatok működési bevételei:**

E soron kerültek megtervezésre a Polgármesteri Hivatalnál a hatósági jogkörhöz kapcsolódó működési bevételek, a kamatbevételek, ÁFA bevételek valamint egyéb intézményi működési bevételek, kisebbségi önkormányzatok ezen bevételei összesen 441.221 E Ft összegben. Az ÁFA bevételeket külön előirányzat soron az ÁFA-val terhelt bevételeink függvényében tervezzük az adatok áttekinthetősége és a számviteli nyilvántartással való egyezőség ellenőrizhetősége érdekében, a bevételi sorok nettó módon, a bevételt terhelő ÁFA külön soron került tervezésre.

Az egyéb működési bevételek tartalmazzák többek között a késedelmi kamat, kötbér, szabályozási tervek költségértéke, közbeszerzési dokumentáció értékesítéséből származó forrásainkat. Itt tervezzük a lakás és helyiségbérlők felé továbbszámlázott szolgáltatásokból származó bevételeinket is.

##### **1.2. Az Önkormányzat intézményeinek működési bevételei:**

Ezen a jogcímen kerültek tervezésre az intézményi egyeztetések eredményeként az intézmények étkeztetési bevételei, valamint az intézmények várható bérbeadásból származó bevételei 1.051.007 E Ft összegben, mely a 2009. évi tervezett összeghez képest mindösszesen csak 2,4%-kal nőtt, tekintettel arra, hogy a szociális rendelet értelmében a gyermekétkeztetési kiadások 2009. évi Áfa növekedése és a szolgáltatói szerződésekben rögzített 2009. évi áremelkedések 2010. évet terhelő többlet kiadásait a 2010. évre vonatkozóan is átvállalja az önkormányzat a szülőktől. Döntést igényel, hogy a 2010. szeptember 1-től történő szerződés szerinti áremelkedés többletkiadását az önkormányzat átvállalja-e.

#### **2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei**

2.1. **Helyi adók** előirányzaton belül került megtervezésre a fővárosi forrásmegosztásból származó 7.839.274 E Ft összegű iparüzési adó, mely 5,6%-os növekedést jelent a 2009. évhez képest. A fővárosi forrásmegosztás keretében kerületünket megillető idegenforgalmi adó összege támogatás értékű működési bevételeink között szerepel, mivel ezen a jogcímen kapjuk a Fővárosi Önkormányzattól. A 2010. évi költségvetésbe a fővárosi 2010. évi forrásmegosztásról szóló rendelettervezetben szereplő adatok kerültek beépítésre, melyek alapján a 2009. évi szinthez képest 400.545 E Ft-tal nő a részesedésünk a megosztott forrásokból. Helyi adóbevételeink tervezésénél figyelembe vettük a 2010. január 1-től hatályos helyi adókról szóló, módosított 48/2009 (XI.30.) XI. ÖK sz. rendelet szerinti megemelt építmény- és

telekadómértékeinket (Építményadó egységesen a kerület egészére vonatkozóan 1.241,-Ft/m<sup>2</sup>/év; telekadó 275 Ft/m<sup>2</sup>/év), valamint a 2009. évi behajtási és adó felderítési tapasztalatainkat. Így az önkormányzat által kivetett építmény-, telekadó bevételeket 2.550.000 E Ft összegben terveztük.

**2.2. Átengedett központi adók** körébe tartozik a helyi önkormányzatnál maradó SZJA, melynek mértéke 2010-ban 492.548 E Ft, a 2010. évi forrásmegosztásra vonatkozó fővárosi rendelet tervezet adatai alapján került tervezésre, 4,6 %-kal kaptunk többet a 2009. évi összeghez képest. Ezen bevételek között kerül tervezésre a gépjárműadó, melynek mértéke 1.020.000 E Ft, mely 7 %-kal haladja meg a 2009. évi tervezett összeget.

**2.3. Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek** előirányzaton belül megbontásra kerültek az adókhöz kapcsolódó bírságok, pótlékok és az egyéb különféle bírságok (környezetvédelmi, építésügyi, területi helyszíni bírságok). A különböző adókhöz kapcsolódó bírságok, pótlékok 60.000 E Ft összegben, az ezen felüli különféle bírságok – benne a közterület-felügyelet helyszíni bírsága - további 102.000 E Ft összegben kerültek tervezésre. Ebből 50.000 E Ft összegben terveztük a környezetvédelmi bírságból befolyó összeget, mely a kiadási oldalon a Környezetvédelmi Alap céltartalék soron elkülönítésre került. A nem lakás célú helyiség bérbeadásából, a lakbérbevételből, földterület mezőgazdasági haszonbérbeadásából, lakás, helyiség üzemeltetésével kapcsolatos bevételekből 926.200 E Ft összeget terveztünk. Közterület hasznosítás, egyéb terület hasznosítás, bérbeadás bevételei jogcímen 290.000 E Ft - beszámítva a METRO építéssel kapcsolatos előző években meg nem fizetett közterülethasználat díjat. Egyéb, egyéb sajátos bevételekből 80.000 E Ft került tervezésre. Egyéb sajátos bevételeink az alábbi jogcímeneken folynak be az évközben: az útfelbontás, kártalanítás, anyakönyvi és vízközmű bevételek, különböző pályázati díjak. Külön bevételi előirányzatként kerül tervezésre az előző évi gyakorlatnak megfelelően a Centrum Parkoló Kft-vel kötött szerződésünk alapján parkolási bevételeink 145.000 E Ft összegben.

### **3. Támogatások**

#### **1. Önkormányzatok költségvetési támogatása**

**1.1. Normatív támogatások** címén 2010-ben a Magyar Államkincstár által elektronikus úton közzétett adatok alapján 4.137.667 E Ft illeti meg az önkormányzatunkat. Ezen összeg tartalmazza a forrásmegosztás részeként kerületünket megillető településüzemeltetési igazgatási, sport és kulturális feladatok normatívá összegét 127.352 E Ft összegben.

Az Áht. 64. § (3) bekezdése alapján a központi költségvetésből származó források összegét önkormányzatonként és jogcímenként az államháztartásért felelős miniszter és a helyi önkormányzatokért felelős miniszter együttes rendeletben teszi közzé január 31-éig. Az adatok a rendelet adataihoz igazításra kerülnek.

**1.2. Központosított előirányzatokat** tervezési szinten nem szerepeltetjük. Az előirányzatok évközben módosítással kerülnek ezen előirányzat sorra, a MÁK értesítése alapján.

**Normatív kötött felhasználású támogatások** várható összege 49.404 E Ft a pedagógiai szakszolgálat feladat, és a szociális továbbképzés és szakvizsga feladat ellátására. Az egyéb kötött felhasználású (egyéb jövedelempótló, közcélú foglalkoztatás) támogatások évközben igénylést követően kerülnek a költségvetésben módosításra.

### 1.3. Címzett és céltámogatások jogcímen 2010. évben nem várható bevétel.

#### 4. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek

**4.1. Tárgyi eszközök immateriális javak értékesítése:** telekingatlanok elidegenítéséből 1.538.904 E Ft bevételt terveztünk, a 2009. évben bizottsági és Képviselő-testületi döntések alapján folyamatban lévő szerződéskötések, valamint a Városüzemeltetési Igazgatóság Vagyongazdálkodási Osztálya által 2010. évben tervezett ingatlan elidegenítésekből befolyó bevételi adatai alapján.

**4.2. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei:** Lakásértékesítésből 105.000 E Ft, mely összeg tartalmazza az önkormányzati bérlakások kedvezményes értékesítéséből 2009. évről áthúzódó, illetve a 2010-ben várhatóan megkötésre kerülő lakás adás-vételi szerződések alapján befolyó bevételeinket. A nem lakás célú helyiség értékesítéséből 926.500 E Ft bevétel várható, egyrészt a 2009. évben meghozott bizottsági illetve Képviselő-testületi döntések alapján, másrészt a 2010. évben tervezett eladásokból.

**5. Támogatás értékű működési bevétel államháztartáson belül** jogcímen került 2010. évben tervezésre a fővárosi forrásmegosztás keretében kapott idegenforgalmi adó 108.050 E Ft összegben, mely 37 %-kal kevesebb a 2009. évi mértékhez képest.

Egyéb támogatásértékű működési bevételek jogcímen terveztük a Fővárosi Önkormányzat normatíva átadását 40.000 E Ft, a Támogató Szolgálat működtetéséhez pályázott 8.220 E Ft, valamint a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás működtetéséhez pályázott 3.475 E Ft összeget. A már folyamatban lévő pályázatok 2010. évi bevételei 143.803 E Ft, melyek növelik a bevételeket: Interreg Q – Ageing pályázat 16.174 E Ft, TÁMOP „Eséllyel az esélyért” drog prevenciók pályázat 12.995 E Ft, KMOP Alsóhegy u. útfejlesztési pályázat 2.438 E Ft, ÁROP Hivatali szervezetfejlesztési pályázat 39.309 E Ft, TÁMOP Kompetencia alapú oktatás pályázat 72.887 E Ft.

**6. Támogatás értékű felhalmozási bevételeket államháztartáson belül** 160.603 E Ft összegben terveztünk. A következő pályázatokból származó források képezik a 2010. évi bevételeinket ezen a jogcímen: KMOP Alsóhegy úti útfelújítás pályázati összege 51.158 E Ft, ÁROP Hivatali szervezetfejlesztés pályázat 9.248 E Ft, panelprogram állami támogatása (egy harmad rész) 100.197 E Ft összegben. Egyéb támogatásértékű felhalmozási bevételeket tervezési szinten nem szerepeltetünk.

**7. Működési célú, államháztartáson kívülről kapott pénzeszköz átvételként** terveztük a 2005-ben meghozott testületi döntésnek megfelelően a FŐTÁV RT. által kimutatott díjhátralékok bérlők felé történő továbbszámlázásából származó visszatérüléseket 20.000 E Ft összegben, valamint Interreg Q - Ageing pályázat



bevételeit 63.513 E Ft és az EU partnervárosi kapcsolatok bevételeit 9.892 E Ft összegben.

8. **Támogatási kölcsönök visszatérülése jogcímen** 31.260 E Ft összegű bevételt terveztünk, a helyi támogatásokból és munkáltatói kölcsönökből, befolyó befizetésekből, valamint a BUDAHOLD Kft. által fizetendő tagi kölcsön részletéből.

**Az önkormányzat 2010. évi bevételei a fenti részletezettség szerint mindösszesen: 22.369.388 E Ft, amely összeg 3 %-kal kevesebb a 2009. évi bevételi főösszeghez képest. A költségvetési egyensúly 3.535.304 E Ft összegű hitel felvételével megteremthető, melyre a következő javaslatot teszem:**

- A működési célú hitel (hiány) a 2009. évi pénzmaradvány és az év közben képződő többletvételek terhére csökkentésre kerül, a fennmaradó hiány fedezetére működési célú hitel felvételét javaslom.

- A felhalmozási célú hitelként (hiányként) tervezett, fővárosnak fizetendő lakásértékesítés jogcímen halmozott összeg rendezése a Fővárosi Önkormányzattal megkötendő megállapodás alapján történik, a nehéz helyzetbe került lakáshitelek megsegítése kapcsán történő lakásvásárlások fedezetére tervezett 100 M Ft hiány fedezetére felhalmozási célú hitel felvételét javaslom.

### **III. Kiadások**

#### **A. táblázat**

#### **1. Működési kiadások önkormányzati szinten**

- 1.1. **Személyi juttatások 2010. évre tervezett előirányzata önkormányzati szinten 1 %-kal növekszik a 2009. évi előirányzathoz képest.**

2010. évben a köztisztviselőknél, és a közalkalmazottaknál bérfejlesztés tervezésére nem került sor, a jogszabály alapján történő előresorolásokra a tervezett összeg fedezetet nyújt.

A tervezett személyi juttatások összességében tartalmazzák az alapilletményeket, illetménykiegészítéseket, pótlékokat, a jubileumi jutalmakat, a munkavégzéshez kapcsolódó költségtérítéseket, egyéb bérjellegű juttatásokat az engedélyezett létszámkeretre tervezve.

Az intézményi költségvetésekben tervezésre került oktatási-nevelési koncepció alapján számított úgynevezett eszmei bérkeret, melyre 100 %-ban biztosítunk fedezetet a 2010. évben, Az intézményi költségvetésekben az éves alapilletmény 2%-os mértékéig jutalom keret, illetve a jogszabályi kötelezettségként képzendő 2%-os kereset-kiegészítő, ösztönző alap került beépítésre, a munkavégzés ösztönzésére, a többletmunka elismerésére.

A Polgármesteri Hivatalnál és a Közterület-felügyeletnél a köztisztviselők illetménykiegészítése a költségvetési rendelet 19. § (2) bekezdésében foglaltak szerint került tervezésre.

A bérjellegű juttatások a 2010. évben a cafeteria rendszer keretén belül a közalkalmazottak és köztisztviselők esetében is a Képviselő-testület 343/2009/XI.ÖK./XI.19. számú határozatában foglalt előzetes kötelezettségvállalás szerinti összegben került tervezésre.

Összességében a személyi juttatások 8.452.881 E Ft összegben kerültek tervezésre.

**1.2. Munkaadót terhelő járulékok** tartalmazza a tervezett személyi juttatásokhoz kapcsolódó 27 % társadalombiztosítási járulékot, valamint az esetlegesen fizetendő százalékos egészségügyi hozzájárulást.

**Dologi kiadások** emelésére a költségvetési törvény nem biztosít fedezetet, csak a helyi bevételi lehetőségekből teremthető forrás. A Polgármesteri Hivatal és az intézményi költségvetések tervezése során az előző évi tényleges teljesítés alapján a közműdíjak hivatalosan közzétett emelkedésével terveztük az üzemeltetési kiadásokat. Az egyéb dologi kiadások a 2009. évi szinten kerültek tervezésre.

A pedagógusok szakkönyvvásárlásához hozzájárulás a központi költségvetésből nem igényelhető 2010-ben sem, azonban önkormányzatunk jogszabályi kötelezettsége alapján saját forrásai terhére 4 E Ft/pedagógus összeg tervezésének fedezetét és annak természetbeni juttatás adóvonzatát (96 %) biztosította az intézmények költségvetésében külön soron.

Belső ellenőrzési feladatok ellátására 80.000,-Ft összegben tervezhettek megbízási díjat az önállóan gazdálkodó intézmények, a GAMESZ és intézményei belső ellenőrzési feladatait 2 fő külső megbízási szerződés keretében látja el.

Beépítésre került összesen 12.000 E Ft összegben programfinanszírozás a közművelődési intézmények költségvetésébe, mely 20 %-kal haladja meg a 2009. évi tervezett összeget.

Az intézmények eszközbeszerzésére céltartalékokat képeztünk, év közben igényfelmérés alapján fedezet ebből biztosítható.

A Polgármesteri Hivatalnál a városüzemeltetési feladatok dologi kiadásai között terveztük az útkarbantartás, parkfenntartás, játszóterek őrzése, forgalomtechnikai feladatokat, a kerületi parkok, kerékpárutak takarítását összesen 939.000 E Ft összegben.

A vagyongazdálkodási feladatok dologi kiadásaira 228.000 E Ft összeget terveztünk, mely magában foglalja többek között az ingatlanüzemeltetési kiadásokat, a lakásértékesítés kiadásait, épület, lakáskarbantartás és épületbontások kiadásait.

2010. évben a Média 11 Kft. szolgáltatásaira 140.000 E Ft-ot, a Média 11 Kft. rendezvények kiadásaira 42.000 E Ft-ot, a Zsombolyai Kft-nek fizetendő bérleti díjakra és üzemeltetési költségekre (figyelembe véve a Zsombolyai u. 5. és a Zsombolyai u. 4. számú épületre vonatkozó testületi döntéseket) 287.500 E Ft-ot terveztünk. A dologi kiadások között került tervezésre a szabályozási tervek, hatástanulmányok kiadásai 40.000 E Ft összegben. Az intézmények világítás korszerűsítésére a testületi döntésnek és a megkötött szerződésnek megfelelően 39.800 E Ft került tervezésre.

A KÖR Kft informatikai szolgáltatások 307.000 E Ft, a településmarketing feladatok dologi kiadásai 100.000 E Ft, a számlázott szellemi tevékenységek kiadásai 100.000 E Ft összegben kerültek tervezésre a dologi kiadások között.

A dologi kiadások között terveztük az ÁFA befizetési kötelezettséget 180.250 E Ft összegben és a különböző kamatfizetési kötelezettségeinket 25.000 E Ft összegben.

A Polgármesteri Hivatal és az intézményi költségvetésekben a dologi kiadások között kerültek tervezésre a jogszabályváltozásokat követve a cafeteria juttatásokat terhelő kedvezményes 25 % adó fizetési kötelezettségek és a fizetendő rehabilitációs hozzájárulás, melynek mértéke 2009. évi ötszörösére emelkedett. Ezen tételek a jogszabályváltozásokból adódóan jelentős kiadás növekedést eredményeztek a költségvetésekben.

**1.3. Önkormányzat által folyósított ellátások** 739.100 E Ft összeggel került tervezésre. Az összeg a tényleges felhasználás alapján a visszaigényelhető összeggel évközben várhatóan növekedni fog. Ezen összegek fedezetet biztosítanak a jogszabályokban, valamint az önkormányzat rendeletében meghatározott ellátásokra. Az E. táblázat 5. sora szolgál fedezetül az önkormányzat szociális ellátásokról szóló rendelete szerinti támogatások kifizetésére, a gyámhivatali ellátásokra és a lakbértámogatásra, a közcélú foglalkoztatással összefüggő önkormányzat által fizetendő kiadásokra. A soron tervezett összeg az előző évihez viszonyítva jelentősen csökken, mert a szociális rendelet alapján nyújtott étkezési támogatások összege 2010. évben az intézményi költségvetésekben kerültek tervezésre mintegy 130.000 E Ft összegben.

A működési kiadások 18.028.082 E Ft összegben kerültek tervezésre, amely az önkormányzat teljes költségvetésének 69 %-át teszi ki.

## **2. Felhalmozási és tőke jellegű kiadások**

**2.1. Fejlesztési kiadásokat** a beruházási feladat megjelölésével a D. táblázat tartalmazza 1.220.755 E Ft összegben. A beruházások között szereplő csatornaépítésre 20.000 E Ft-ot, vízvezeték és locsolóhálózat építésre 10.000 E Ft-ot, útfejlesztésre 30.000 E Ft-ot, parkoló építésre 25.000 E Ft-ot, parképítésre 150.000 E Ft-ot terveztünk, továbbra is kiemelt feladatnak tekintve a kerület útjainak, parkjainak, játszótereinek, zöldterületeinek további fejlesztését. A lakásvásárlással kapcsolatos kiadásokra, 420.000 E Ft áll rendelkezésre. Az önkormányzati tulajdonú lakások korszerűsítésére 8.000 E Ft-ban terveztünk kiadást. A Polgármesteri Hivatal és az intézmények számítástechnikai, informatikai fejlesztéseire 171.000 E Ft-ot tartalmaz a terv előirányzat. A kártalanítás, kisajátítás kiadásai 60.000 E Ft összegben kerültek tervezésre. A Polgármesteri Hivatal nagy értékű eszközbeszerzéseire a működtetés biztosítása érdekében 15.000 E Ft-ot terveztünk. A Gárdonyi-szobor környezetének fejlesztésére a Kulturális Városközpont kialakítása céljából 95.000 E Ft, a Petőfi Sándor Általános Iskola konyha-étterem átalakítására, 44.000 E Ft áll rendelkezésre a 2010. évi költségvetésben. Új emléktáblák, szobrok felállításának kiadásait 4.500 E Ft összegben terveztük. Tervezésre kerültek a további lebonyolításra kerülő pályázatokkal kapcsolatos fejlesztési kiadások 11.275 E Ft összegben.

2010-ben a GAMESZ-nál 96.980 E Ft összeget terveztünk az intézmények fejlesztési kiadásaira a D. tábla 19-24 sorok szerinti részletezésben.

- 2.2. Felújítási kiadások a Polgármesteri Hivatalnál 740.500 E Ft összegben kerültek tervezésre, melyet a C. tábla mutat be részletesen. Parkfelújításra 100.000 E Ft, útpályák aszfaltszönyegezésére 180.000 E Ft, önkormányzati épületek felújítására 80.500 E Ft, orvosi rendelők felújítására 40.000 E Ft, járdafelújításra 70.000 E Ft, intézményi sportudvar program folytatására 200.000 E Ft került tervezésre.**  
A GAMESZ által 2010. évben elvégzendő intézményi felújításokra 360.400 E Ft áll rendelkezésre a C. táblázat 8-34 sorok szerinti részletezésben. A Nyéki Imre Uszoda 3.000 E Ft összegben tervezte a csőrendszer felújítását.
- 3. Támogatás értékű működési kiadások államháztartáson belül** soron terveztük testületi döntések és megkötött szerződések alapján az ORFK 20.000 E Ft összegű és a Szabó Ervin Könyvtár 3.000 E Ft összegű támogatását. A helyi kisebbségi önkormányzatok 24.000 E Ft összegű önkormányzati támogatása megbontásra került úgy, hogy 1.000 E Ft került beépítésre az egyes önkormányzatok költségvetésébe, 12.000 E Ft-ot a kisebbségi feladatok ellátására céltartalékok között terveztünk, melyre évközben pályázhatnak a kisebbségi önkormányzatok.
- 4. Támogatás értékű felhalmozási kiadás államháztartáson belül soron** került tervezésre összesen 3.180.000 E Ft, mely összeg tartalmazza a lakásértékesítés bevételeiből a fővárost megillető részt 3.160.000 E Ft mértékben, és a BM-HM szolgálati lakások értékesítése után önkormányzatunkat jogszabály alapján terhelő fizetési kötelezettséget 20.000 E Ft összegben.
- 5. Működési célú pénzeszköztáadás államháztartáson kívülre** soron összesen 759.507 E Ft került tervezésre. A támogatások jogcímeit - az előző évhez hasonlóan - az E. táblázat 10.1. - 10.19. sorai tartalmazzák.
- 6. Felhalmozási célú pénzeszköztáadások államháztartáson kívülre** az E. táblázat 11.1.-11.7. sorain kerültek tervezésre 382.197 E Ft összegben. A lakóház felújítási pályázatokra 120.000 E Ft összeg került tervezésre.  
Az életjáradéki szerződések fizetési kötelezettségeire 38.000 E Ft, a kerület által fizetett közvilágítás fejlesztési hozzájárulásra 25.000 E Ft, a lakossági közműfejlesztés támogatására 10.000 E Ft összeg biztosított, bérleti jog megvásárlására 60.000 E Ft fejlesztési célú pénzeszköztáadás került tervezésre.
- 7. Kölcsönök nyújtása, hiteltörlesztés** jogcímen terveztük az önkormányzat által nyújtott helyi támogatás összegét 10.000 E Ft összegben, a köztisztviselők, közalkalmazottak munkáltatói kölcsön nyújtására 10.000 E Ft került tervezésre a 2010. évben. Az önkormányzat által a Fecskeház építéséhez felvett hitel 2010. évi törlesztő részleteit összességében 70.000 E Ft összegben terveztük. Testületi döntésnek megfelelően biztosítjuk a Hadik Kft. tagi hitelét 36.000 E Ft összegben.
- 8. A céltartalékok kiadási előirányzatait** az E/2. táblázat tartalmazza 2010. évben is tervezésre került a működési feladatok és a fejlesztési-felújítási feladatok céltartaléka, melyek többek közt forrást biztosítanak az évközben felmerülő nem tervezett kiadásokra 1.053.501 E Ft összegben.

Szociális feladatok ellátása céltartalék nyújt fedezetet a szociális és gyermekvédelmi területhez kapcsolódóan az önkormányzat számára kötelező, de még ellátatlan feladatokra.

Ösztöndíjakat a helyi rendeletben foglaltakat figyelembe véve terveztük. A pályázatokhoz az önkormányzati saját forrás új induló pályázatok benyújtásához 30.000 E Ft-os összegben lett tervezve.

A tanulók ingyenes tankönyvellátása céltartalék az igényelt normatíva alapján került tervezésre, a nyári napközis tábor pedagógus béreire és járulékaire 22.000 E Ft-ot, az intézményvezetők személyi juttatásaira, jutalmazására 105.000 E Ft-ot terveztünk.

A tanulók ingyenes tankönyvellátásához önkormányzati saját forrás terhére 25.000 E Ft céltartalék biztosított.

Az Újbudai Idősek Házából kilépők visszafizetési kötelezettségére 5.000 E Ft-ot terveztünk.

Az intézmények eszközbeszerzésére, szakmai munka fejlesztésére 20.000 E Ft céltartalék biztosít fedezetet.

2010. évben a Környezetvédelmi Alap 120.000 E Ft.

Támogatások céltartaléka 150.000 E Ft összegben szociális, egészségügyi, oktatási, kulturális, felújítási-fejlesztési feladatok, településmarketing célú, táborozási és sportfeladatok támogatására használható fel a költségvetési rendeletben szabályozott módon. A támogatások elnyerésére egyes célok esetében az önkormányzat által kiírt pályázatok keretében kerül sor.

A kisebbségi feladatok céltartaléka 12.000 E Ft összegben került tervezésre, melyre évközben pályázhatnak a kisebbségi önkormányzatok, programokkal, rendezvényekkel, kiadványokkal.

Az UNIKER COOP Kft. hitel felvételének garanciavállalására 95.000 E Ft összeg elkülönítése szükséges.

A Kulturális Városközpont, és az EU Kultúra pályázatok elnyerése esetén az önkormányzat önrésze ezen a céltartalék soron biztosított. Az „Eséllyel az esélyért” drog prevenciós TÁMOP pályázat és a Kompetencia alapú oktatás TÁMOP pályázatok 2010. évi kiadásai céltartalék sorokon kerültek tervezésre. A tényleges felhasználás szerint kerülnek évközben a kiadási sorokon átcsoportosításra.

A nem önkormányzati fenntartású közoktatási intézmények pályázataira, támogatásaira 30.000 E Ft került elkülönítésre a céltartalékok között.

A térfigyelő rendszer üzemeltetése céltartalék 60.000 E Ft összegben nyújt fedezetet a térfigyelő rendszer működési kiadásaira.

**9. Általános tartaléokra 15.000 E Ft került tervezésre a 2010. évben.**

**Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Önkormányzata kiadásainak 2010. évben tervezett összege 25.904.692 E Ft. Az Önkormányzat 2010. évi költségvetése a**

**közműdíjak növekedését és a jogszabályi determinációkból eredő működési kiadások növekedését is figyelembe véve biztosítja az önkormányzati kötelező és vállalt feladatok ellátását és az intézményhálózat működését. A fejlesztési-felújítási kiadásokra tervezett összegekkel biztosítható az intézményrendszer szükséges állagmegőrzése.**

Az Áht. 68/A. §, 71. § (3), és 118. §-ban foglalt tájékoztató adatok az előterjesztés módosításaként kiküldésre kerülő 1-5. sz. táblázataiban kerülnek bemutatásra a Képviselő-testületnek.

A Kisebbségi Önkormányzatok költségvetése - a Kisebbségi Önkormányzatok határozatai alapján - elkülönítve kerül beépítésre a költségvetésbe.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a 2010. évi költségvetési rendeletet megalkotni szíveskedjen.

**Budapest, 2010. január 18.**



**Molnár Gyula**