



ÉRD MEGYEI JOGÚ VÁROS POLGÁRMESTERE

Iktatószám: I-57/2007.

ELŐTERJESZTÉS

Érd Megyei Jogú Város Közgyűlése
2007. március 1.-ei ülésére

Rendeletalkotási javaslat Érd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2007. évi költségvetéséről (II. forduló)

Tisztelt Közgyűlés!

Az államháztartásról szóló - többször módosított - 1992. évi XXXVIII. törvény (továbbiakban: ÁHT) 71. §-ában előírt kötelezettség alapján az alábbiak szerint terjesztjük elő az Érd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2007. évi költségvetési javaslatát és a költségvetési rendelettervezetét.

Tájékoztatjuk a T. Közgyűlést, hogy a 2007. évi költségvetésre előterjesztett javaslat és rendelettervezet táblázatai a jogszabályi előírásoknak megfelelően készültek el. A táblázatban szereplő %-os viszonszámok csak informális jellegűek, mivel a jogszabályi előírásoknak megfelelően a tervezett költségvetést a 2006. évi eredeti költségvetéshez kell viszonyítani. A költségvetési rendelettervezet tartalmazza mindazon előirányzatokat címenként, bevételi és kiadási előirányzat-csoportonként és a kiemelt előirányzatokat, melyeket a vonatkozó jogszabályok, a Közgyűlés a városi önkormányzat érdekét szolgáló, fontosnak ítélt, 2007. évre vállalt kötelezettségei előírnak.

A költségvetés pénzügyi kereteit alapvetően meghatározó központi költségvetési szabályozás - mely a Magyar Köztársaság 2007. évi költségvetéséről szóló 2006. évi CXXVII. törvényben lett kihirdetve - Érd Megyei Jogú Város Önkormányzatánál is kötelezően érvényesítésre kerül. A sorozatos központi intézkedések, törvényi kötelezettségek végrehajtásaként jelentkező feszültségek feloldása, az infláció valamint az áremelkedés miatt jelentkező többletköltségek ellentételezése évek óta jelentős terheket ró a közszolgáltatásokért felelős önkormányzatokra.

Ennek megfelelően a kötelezően ellátandó feladatok mellett a választott feladatok finanszírozási lehetőségei jelentősen beszűkültek.

A dologi automatizmusok tartós hiánya mellett (más az állami költségvetésben számolt fogyasztói „kosár” és a városi önkormányzatra ható inflációs ráta) évek óta jelentősen emelkednek a törvényi kötelezettségek a helyi közgyűlési döntésekkel együtt. Ennek

megfelelően a kötelezően ellátandó feladatokon belül is fontossági sorrendet állítottunk fel az önkormányzati alapfeladatok finanszírozhatóságának megtartása érdekében, valamint alapvető szempontot jelentett a költségvetési egyensúly megőrzése.

A 2007. évi költségvetés egyes elemeinek tervezése során a kiadási struktúra jelentős átrendezésére kerülhet sor az önkormányzati alapfeladatok finanszírozhatóságának megtartása, valamint az alapvető szempontot jelentő költségvetési egyensúly és likviditás biztosítása érdekében.

A 2007. évi költségvetés koncepciójának kialakítása is jelezte a fő célkitűzéseket:

- A városban lakó polgárok által elvárt szolgáltatások biztosítását, az életviszonyok és azok feltételeinek javítását, fejlesztését;
- A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtését és fenntartását;
- A törvényi előírásoknak megfelelő **kötelező feladatok** ellátását;

A 2007. évi költségvetési javaslat összeállításakor az alapvető feszültség a reálisan tervezhető bevételek, a korábbi évek során vállalt (előre költött) és a 2007. évben jelentkező kötelezettségek között jelentkezett.

Bevételi források	2007. évi terv (ezer Ft)
Működési bevételek	1 163 123
Sajátos bevételek	3 465 020
Költségvetési támogatás	3 261 839
Átvett pénzeszközök, támogatás ért.bevét.	1 677 159
Együtt:	9 567 141
Felhalmozási bevételek:	257 300
Bevételek:	9 824 441
Külső forrás igény:	3.898.438
Bevételek együtt:	13 682 879

Kiadások	2007. évi terv (ezer Ft)
Működési kiadások	8 527 945
Sajátos kiadások	357 897
Együtt:	8 885 842
Felhalmozási kiadások:	1 407 553
Hiteltörlesztés:	895 700
Kamat	90 000
Kiadások(Működési+felhalmozási+hitel,kamat)	11 279 095
Céltartalék:	2 263 784
Általános tartalék:	140 000
Kiadás együtt:	13 682 879

A kiadások együttes összege jelentősen meghaladja a bevételek összegét, amelynek kötelező pénzforgalmi egyensúlya csak külső forrás bevonása mellett biztosítható.

A 2007. évi költségvetés fő elemeiben nagyon feszített. A különféle központi intézkedések a várható árváltozások számottevő kiadásnövelő hatásával számolhatunk. A saját helyi források növelésére is csak mérsékelt, vagy egyáltalán nem nyílik további lehetőség.

Az egyes kiadási kiemelt előirányzatok esetében azok növelésére már nem nyílik lehetőség. A működési kiadások 64 %-át a személyi juttatások és a munkáltatót terhelő járulékok teszik ki.

Rendkívül magas a személyi bérek aránya. Javasoljuk a Közgyűlésnek a létszámfelvételi zárlat meghosszabbítását, illetve a kötelező illetménynövelésen túli minden jövedelemnövekmény korlátozását. Jelezni kívánjuk a Közgyűlésnek, hogy ez a magas arány, magas létszám arányok mellett valósul meg és a 2007. költségvetési év során nem lesz tartható. A Polgármesteri Hivatal személyi juttatásai között tervezett felmentés és végkielégítés a tervezett struktúra-változtatáshoz kapcsolódik, a feladatellátást mintegy 180 fővel kívánjuk megvalósítani. Az oktatási-nevelési intézmények tekintetében létszámcsökkentés 2007. június 15-e után, az új tanévre valósítható meg.

A magas bér és járulékarány mellett a dologi kiadások, a 2006. évi várható kiadás 90 %-án kerültek megtervezésre.

Figyelmet érdemel, hogy amíg a 2006. évben a várható felhalmozási bevételek összege 2 305 046 E Ft – amiből 800.000 E Ft szerződéskötéssel kötelezettséggént terhelt, és lekötésre került -, addig a 2007. évre tervezett felhalmozási bevétel csak 257.300 E Ft. Ennek oka, hogy további értékesíthető vagyontárgy nem áll rendelkezésre. A felhalmozási kiadási oldalon a várható 2006. évi teljesítés azonban csak 820 568 E Ft, míg a 2007. évi ilyen célú tervezett szint 1.407.553 E Ft.

A költségvetési tervezet összeállításakor törekedtünk azon szempontok figyelembe vételére, amelyeket a Közgyűlés a költségvetési koncepciójában meghatározott. A 2007. évi költségvetési koncepció megalkotásakor a kötelezően ellátandó működési és fejlesztési feladatokon kívül olyan új feladatokat is meghatároztunk, amelyek hosszú távon (2-4 év) valósulhatnak meg.

A 2007. évi költségvetési javaslat összeállításánál a pénzügyi keretek leterheltsége miatt a következő fontossági sorrend felállításával érvényesítettük az ellátandó feladatokat:

- a) Az előző évek gyakorlatának megfelelően továbbra is a legfontosabb feladat az intézmény-hálózat és a Polgármesteri Hivatal működőképességének fenntartása,
- b) Külön került tervezésre az Érdi Közterületfenntartó Intézmény költségvetése, ahol az elvárandó feladatok ismeretében igen feszes előirányzat meghatározás történt.
- c) Az alapvető szociálpolitikai feladatok ellátásánál továbbra is számolunk a helyi támogatási rendszer ellátásához szükséges fedezettel. Azt azonban nem szabad elhallgatni, hogy a tervezett előirányzathoz 109 millió forint un. „szabadon választott” feladatként valósul meg.

- d) Betervezésre kerültek azok a hosszú, illetve középtávú, valamint folyószámlahitel törlesztési kötelezettségekből adódó, a 2007. tervévet terhelő – a korábbi költségvetés adatai között csak részben szerepeltetett – visszafizetési kötelezettségek.
- e) Költségvetésen kívüli bevétel és kiadás tájékoztató tábla is készült az előterjesztés mellékletéhez. Az EU-s és egyéb pályázatok önrészenek és előfinanszírozásának megoldására 2.000.000 E Ft rendelkezésre tartásos hitelkonstrukciót tervezünk igénybe venni.
- f) A működési és jogszabályi keretek között meghatározott fejlesztési kiadások kielégítésén túl, megfelelő finanszírozási és likviditási helyzet esetén nyílhat lehetőség egyéb fejlesztési feladatok költségeinek betervezésére, megvalósítására.

A költségvetési törvény elfogadásával konkretizálódott az önkormányzatnak juttatandó normatívák összege. Ez a bevételi forrás alapozza meg azt a tervezési folyamatot, hogy az intézmények működésének biztosításához a jelenlegi struktúrában mennyi fenntartói kiegészítésre van szükség. Az előterjesztés 1. számú tájékoztató táblázatában ágazatonként és intézményenként mutatjuk be a bevételek és kiadások megoszlását. Városi szinten elmondható, hogy **2.328.010 E Ft fenntartói kiegészítésre** van szükség, amely összeg meghaladja az állami normatíva összegét. Ez a támogatás csak saját bevételből finanszírozható. Az intézmények feladatellátásának és struktúrájának átvilágítása megtörtént, az átalakítást azonban nem lehet azonnali hatállyal elkezdni. Az oktatási-nevelési intézmények vonatkozásában igazodni kell a tanévhez, a szociális ágazatban a közbeszerzési eljárás lefolytatásához, ezért az átalakítás hatása (kiadáscsökkenés) először nagymértékben a 2008. évben fog jelentkezni.

Az intézményhálózat működtetésének másik sarkalatos pontja azon intézmények finanszírozása, melyekre egyáltalán nincs állami normatíva. Ilyen az Érdi Közterületfenntartó Intézmény, melynek alapműködése kb. 400 millió forint, a feladathoz kötött működése ezt az összeget csak növeli. A 2007. évre tervezett költségvetése 844.860 E Ft.

A következő tervezési folyamat az áthúzódó kötelezettségek számbavétele. Az elmúlt években felvett hosszútávú hitelek törlesztése valamint a közgyűlési határozatok meghozatala alapvetően befolyásolják a 2007. évi költségvetés kiadásait.

Megnevezés	Tartalom	Kötelezettség vállalás összege e Ft
Határozat száma		
203/2004. (IX.16.)	OTP hosszú távú hitel	58 634
208/2004. (IX.16.)	Közüoktatási intézmények eszközfejlesztése 2005-ről maradvány: 41.936 e Ft; 2006. évi keretösszeg: 51.207 e Ft ; 2007. évi keretösszeg: 51.207 e Ft	144 350
73/2005. (III.31.)	OTP Célhitel (ÉVÁÉP Kht.)	9 250
285/2005. (XI.17.)	Érd Kossuth - Vörösmarty - Bethlen utcai körforgalmi csomópont kiépítése	78 179
286/2005. (XI.17.)	Érd Bajcsy-Zsilinszky - Tárnoki úti körforgalmi csomópont kiépítése	200 000

287/2005. (XI.17.) 25/2006. (I. 26.)	A 2006. évben mart aszfalttal javítandó utcák meghatározása 240.100 e Ft, 2006-ban elkezdődő, a 2007. évi költségvetést terhelő beruházás	259 247
170/2006. (VI.22.)	Érdi Városi TV Kft. működési támogatása	23 800
215/2006. (VII.13.)	A Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázat 2007. évi fordulójához való csatlakozásról	1 000
224/2006. (VII.13.)	A Septem Patika Bt. 344/2005. (XII.14.) ÖK számú határozat módosításáról 96/2006.(III.30.) ÖK határozat: havi 150.000 Ft támogatás	1 800
272/2006. (IX.21.)	Az érdi 22258 hrsz-ú ingatlan visszavásárlásáról (AUTÓHÁZ BOLDIZSÁR Szerviz és Kereskedelmi Kft-től 22.740.000 Ft + 20 % ÁFA)	27 288
308/2006.(XI.23.)	Az Érd Fuváros u. 16. és 18. szám alatti 2584 és 2585 hrsz-ú ingatlanok kisajátításáról (12.430.000 Ft a 2007. évi költségvetésből)	12 430
Rendelet száma		
39/2004. (XI.23.) ÖK	Rendelet a közalkalmazottak jutalmazásáról (Bruttó 200.000 Ft/fő, 55 fő)	14 520
4/2006. (III. 10.) ÖK	Érdi Közterület-fenntartó Intézmény lízingdíjai	98 834
4/2006. (III. 10.) ÖK	Érdi Sport- és Rendezvénycsarnok bérleti díjai	240 000
4/2006. (III. 10.) ÖK	Orvosi ügyelet biztosítása	55 000
4/2006. (III. 10.) ÖK	Absolut Média Szolgáltató és Kereskedelmi Kft. - Érdi Újság működési támogatása	22 050
Szerződés száma		
135/2004. (VI.30.) 22/2006. Szerz.	Elektronikus közigazgatási szolgáltatások HUMANSOFT Elektr. Kft. (2007. évi ütem összege: 174.713.560 Ft, önrész 12,5 % = 21.839.195 Ft)	81 839
2007. évi kötelezettség vállalások összesen:		1.328.222

A fenti kötelezettségvállalások felülvizsgálata után is elmondható, hogy a város ez évi költségvetését ezek az áthúzódó kötelezettségek terhelik. Ezen kívül a MÁV beruházáshoz kapcsolódó, az átadandó aluljáró és a SPAR körforgalom közötti útszakasz, valamint az érdligeti P+R parkolóhoz vezető út megépítését tervezzük 100.000 E Ft összegben.

A helyi önkormányzatokat együttesen az állandó lakhely szerint az adózók által 2005. évre bevallott, az APEH által településenként kimutatott személyi jövedelemadó 40 %-a illeti meg, amit külön jogszabályoknak megfelelően kell közzétenni. Az átengedett SZJA-ból együttesen Érd Város Önkormányzata 1.596.520 E Ft-tal részesül.

A 2007. évi bevételek, az állami normatív támogatás, az átengedett és normatív SZJA, az önkormányzat sajátos működési bevételei és a helyi adók együttes összege - mivel ezek szakaszosan befolyó bevételek - nem biztosítják azt a forrást, amennyi az alapvető intézményi (beleértve a Polgármesteri Hivatalt is) működési, szociálpolitikai, kommunális kiadásaihoz folyamatosan szükséges. A működőképesség megőrzéséhez 2007. évben a már meglévő 1.000.000 E Ft folyószámla-hitel mellett további működési célú (1.319.542 E Ft) és felhalmozási célú (1.000.000 E Ft) számolunk.

A 2007. évi költségvetés fő elemeiben nagyon feszített. A jelenlegi és a prognosztizálható jövőbeni helyzetben a központi források számottevő csökkenésével számolhatunk és a saját helyi források is csak mérsékelten, vagy egyáltalán nem növelhetők.

Tisztelt Közgyűlés!

A helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 88. §-a rendelkezik arról, hogy a helyi önkormányzat hitelt vehet fel és kötvényt bocsáthat ki. Ennek fedezetül az önkormányzati törzsvagyron és – a likvid hitel kivételével – a normatív állami hozzájárulás, az állami támogatás, a személyi jövedelemadó, valamint az államháztartáson belülről működési célra átvett bevételei nem használhatók fel.

A helyi önkormányzat adósságot keletkeztető éves kötelezettségvállalásának (hitelfelvételének és járulékainak, valamint kötvénykibocsátásának, garancia- és kezességvállalásának, lízingjének) felső határa a korrigált saját folyó bevétel, ami nem más, mint a rövid lejáratú kötelezettségek (tőke- és kamattörlesztés, lízingdíj) adott évre eső részével csökkentett saját folyó bevétel éves előirányzatának 70 %-a. Saját folyó bevételnek számít Érd vonatkozásában a helyi adók, a kamatbevétel, valamint az önkormányzat egyéb sajátos bevételei.

Az önkormányzat 2007. évi tervezett költségvetésének adatai alapján

1. Saját folyó bevétel		
- Helyi adó	1.400.500 E Ft	
- Gépjárműadó	440.000 E Ft	
- Egyéb sajátos bev.	28.000 E Ft	
- Kamatbevétel	30.000 E Ft	
Összesen	1.898.500 E F	
2. 2007. évre eső rövid lejáratú kötelezettségek		
- Lízingdíj	67.286 E Ft	
- Tőketörlesztés	37.560 E Ft	
- Kamattörlesztés	61.872 E Ft	
- Kezességvállalás	62.000 E Ft	
- ÉVÁÉP Kht. v.a.	40.319 E Ft	
Összesen	269.037 E Ft	
3. Korrigált saját folyó bevétel (1-2)		1.629.463 E Ft
4. Korrigált saját folyó bevétel 70 %-a (3*0,7)		1.140.624 E Ft

A számítás alapján megállapítható, hogy a város a hatályos jogszabályok alapján a meglévő rövid lejáratú kötelezettségei mellett még további évi 1.140.624 E Ft kötelezettséget vállalhat.

Hitelek és kezességvállalások összallományára a jogszabály nem ír elő felső plafont, minden esetben az adott évre eső részösszegeket kell a hitelerőképesség számításánál figyelembe venni. Ezért a Közgyűlésnek mérlegelési lehetősége van a hitelfelvétel mértékét illetően.

A 2007. évi költségvetésben tervezett feladatok végrehajtásához a rendelet-tervezet elfogadásával egyidejűleg szükség van a források egyidejű megteremtésére. A tervezett hitelfelvelek közbeszerzési eljárás útján valósíthatóak meg, melyekhez egyedi közgyűlési határozatok szükségesek. Az előterjesztésben szereplő határozati javaslatok elfogadásával

lehet a jövőben a finanszírozást megoldani, az önkormányzat likviditási helyzetét tovább javítani.

A 2007. évi költségvetés felhasználási iránya és aránya nagy mértékben megváltozott, ezért kiemelt hangsúlyt kell adni az elkövetkezendő években várható gazdálkodási kereteknek, a kötelező és nem kötelező városi feladatok felülvizsgálatának. Ennek megfelelően az elkövetkező testületi ülésekre javaslatokat dolgozunk ki a gazdálkodás racionalizálására, a működési költségek csökkentésére.

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2007. évi költségvetési javaslatról hozott döntésükkel meghatározzák a város jelen és jövőbeni működőképességének megtartását és fejlődésének lehetséges mértékét. E felelősség tudatában kérjük az előterjesztett költségvetési javaslat megvitatását és elfogadását.

Tájékoztatjuk a T. Közgyűlést, hogy az ÁHT 36. § c) pontja rendelkezése szerint az 1997. évi költségvetési évtől kezdődően teljes körűen kell bemutatni a költségvetési évet követő 2 év előirányzatait, amelyeket a költségvetési év folyamatai és áthúzódó hatásai, a tervezett feladat-ellátási és szervezeti változások, valamint a gazdasági előrejelzések szerint kell megállapítani.

A Pénzügyminisztérium Önkormányzati és Területfejlesztési Főosztályától az alábbi mutatókat kaptuk a gördülő tervezés elkészítéséhez:

Megnevezés	2005. évi előzetes tény	2006. évi várható	2007. évi várható	2008. évi prognózis	2009. évi prognózis
GDP volumenindexe, %	104,2	104,0	102,2	102,6	104,2
Belföldi felhasználás volumene, %	101,4	102,0	100,3	100,7	103,2
Háztartások fogyasztásának volumene, %	103,8	102,4	99,2	100,0	101,8
Közösségi fogyasztás volumene, %	100,2	102,6	98,4	96,7	101,6
Beruházások volumene, %	105,6	102,8	102,4	104,0	107,5
Fogyasztói árindex, évi átlag	103,6	103,9	106,2	103,3	103,0

A részletes vitára Önök elé terjesztett javaslat tartalmazza az I. forduló tárgyalása során és utána beterjesztett bizottsági és képviselői módosító indítványokat is, melyekről tájékoztató táblázatot csatoltunk az előterjesztéshez. A mostani közgyűlési döntések tovább befolyásolhatják a részletes vitára elkészített rendelettervezet számszaki adatait.

Kérem a T. Közgyűlést, hogy az előterjesztést és a rendelet-tervezetet megvitatni, valamint a rendeletet és a határozati javaslatokat elfogadni szíveskedjenek!

Érd, 2007. február 22.

T. Mészáros András

Előkészítette: Pénzügyi Osztály

Kötelezettségvállalás: 2007. évi költségvetés

A döntés végrehajtásáért felelős: Valamennyi Osztály

A rendelet továbbításáért felelős: Önkormányzati és Szervezési Osztály

HATÁROZATI JAVASLAT I.

Érd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése hozzájárul a már meglévő 1.000.000 E Ft folyószámlahitel átstrukturálásához. Felhatalmazza a polgármestert, hogy folytasson tárgyalásokat a folyószámla vezető bankkal, és a tárgyalások eredményeként a közbeszerzési eljárást írja ki.

Az önkormányzat kötelezettséget vállal arra, hogy a hitel fennállásának időtartama alatt a kért hitelt és járulékait a futamidő évében – a felhalmozási és tőkejellegű kiadásokat megelőzően – a költségvetésbe betervezi és jóváhagyja, illetve költségvetési előirányzat módosításai során figyelembe veszi. A hitel és járulécai visszafizetésének fedezetéül az önkormányzat a költségvetési bevételeit ajánlja fel.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT II.

Érd Megyei Jogú Város Közgyűlése hozzájárul a költségvetés egyensúlyának biztosításához szükséges további működési és felhalmozási hitel felvételéhez. Felhatalmazza a polgármestert, hogy folytasson tárgyalásokat a lehetőségekről a potenciális banki szférában és a tárgyalások eredményeként a közbeszerzési eljárást írja ki.

Az önkormányzat kötelezettséget vállal arra, hogy a hitel fennállásának időtartama alatt a kért hitelt és járulékait a futamidő évében – a felhalmozási és tőkejellegű kiadásokat megelőzően – a költségvetésbe betervezi és jóváhagyja, illetve költségvetési előirányzat módosításai során figyelembe veszi. A hitel és járulécai visszafizetésének fedezetéül az önkormányzat a költségvetési bevételeit ajánlja fel.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT III.

Érd Megyei Jogú Város Közgyűlése hozzájárul az EU-s és egyéb pályázatok önerejének és előfinanszírozásának biztosításához szükséges 2-2,5 milliárd forint összegű „rendelkezésre tartásos” hitel felvételéhez. Felhatalmazza a polgármestert, hogy folytasson tárgyalásokat a lehetőségekről a potenciális banki szférában és a tárgyalások eredményeként a közbeszerzési eljárást írja ki.

Az önkormányzat kötelezettséget vállal arra, hogy a hitel fennállásának időtartama alatt a kért hitelt és járulékait a futamidő évében – a felhalmozási és tőkejellegű kiadásokat megelőzően – a költségvetésbe betervezi és jóváhagyja, illetve költségvetési előirányzat módosításai során figyelembe veszi. A hitel és járulécai visszafizetésének fedezetéül az önkormányzat a költségvetési bevételeit ajánlja fel.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester