

19/684/8/2008.

Budapest, 2008 DEC 4 -

**Tárgy: Javaslat az Önkormányzat 2009. évi
költségvetési koncepciójára.**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 70. §-a értelmében a jegyző által előkészített **a következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót a polgármester november 30-ig benyújtja a Képviselő-testületnek.**

A helyi önkormányzatoknak a költségvetési koncepciót az államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998. (XII. 30.) Kormányrendelet 28. § (1) bekezdése alapján a helyben képződő bevételeket, valamint az ismert kötelezettségeket figyelembe véve kell összeállítaniuk.

A jogszabályi előírásoknak megfelelően a költségvetési koncepció a következő évi szakmai elképzelések, célok és esedékes alapfeladatok alapján, a lehetőségek és kötelezettségek felméréseivel készül. A költségvetési koncepció irányelveket határoz meg. A következő évi költségvetés készítésének folyamatában kiemelkedő szerepe van, ez alapozza meg a költségvetési javaslat elkészítését, a részletes előirányzatok és feladatok kimunkálását.

A koncepcionális elvek kialakításához alapul vettük:

- a 2007-2010 közötti időszak gazdasági programját,
- a 2008. I-III. negyedévi költségvetési beszámoló, valamint az éves várható adatok alapján levonható tapasztalatokat,
- a korábbi évek költségvetési koncepcióinak változatlanul érvényes elveit és időszerű feladatait,
- a Magyar Köztársaság 2009. évi költségvetéséről szóló törvényjavaslatot. (a gazdasági helyzetre tekintettel a törvényjavaslat második átdolgozása megtörtént, mely november 2-án lett nyilvánosságra hozva).

A költségvetési törvényjavaslat makrogazdasági adatai a pénzpiac válsága miatt még nagymértékben módosulhatnak. A Kormány 2008. október 29-én tartott sajtótájékoztatóján bejelentették, hogy 2009-ben gyorsítják az államháztartás egyensúlyának javítását. Az eredeti költségvetési tervet 3,2 %-os államháztartási hiánnyal számolt, a több lépcsőben meghozott intézkedések eredményeként ez a hiány 2,6 %-ra mérséklődik. A nyugdíjak várhatóan 3,1 %-kal, a nettó átlagkeresetek 1,7 %-kal emelkednek, az infláció 4,5 %-os lesz, így a fogyasztás kb. 3,1 %-kal csökken.

Az első lépcsőben meghozott központi intézkedések elsősorban a minisztériumi kiadások mérséklésére vonatkoznak, a második lépcsőben a közsféra nominálbéreinek szinten tartása, a 13. havi juttatások kifizetésének felfüggesztése, a nyugdíjasok 13. havi nyugdíjának 80.000 forintban történő maximalizálása került bejelentésre.

A világgazdasági növekedés lassulása és a belföldi hitellehetőségek szűkülése miatt a hazai gazdaság növekedési üteme nem fogja elérni a 2008. évre tervezett 2,4 %-ot, hanem kb. 1,8 %-os lesz. 2009.-ben a GDP várhatóan 1,0 %-os csökkenést fog mutatni. A 2008. évi átlagos infláció - a korábban jelzett 4,5%-os mértékével szemben - év végére 6,5 % körül várható.

Fentiek alapján az előzetes számításokhoz figyelembe vehető mutatók a 2008. évi szinten maradnak, azaz:

- a köztisztviselői illetményalap 38.650 forint,
- a közalkalmazotti bértábla változatlan,
- a közalkalmazottak illetménypótlék számítási alapja 20.000 forint,
- a kiemelt munkavégzésért járó kereset-kiegészítés számítási alapja 5.250 forint /fő /hó,
- a pedagógusok szakkönyvvásárlásának támogatása 14.000 forint/év lesz.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Önkormányzat 2007-2010 közötti időszakra szóló gazdasági programját a Képviselő-testület 1345/2007.(XII. 6.) sz. önkormányzati. határozatával elfogadta, egyidejűleg felkérte a polgármestert, hogy az éves költségvetési koncepcióba beépítve, évente kerüljön kidolgozásra konkrét programterv, amely garanciája lehet a középtávra tervezett gazdasági program megvalósításának.

A középtávú program a jelzett időszakra vonatkozó koncepcionális törekvések mellett, elsődleges célként határozta meg a gazdálkodás biztonságának megteremtését, a likviditás megőrzését, a beruházások ütemezett megvalósításának, a szociális ráfordítások várható és lehetséges mértékének, valamint a működési kiadások feltételeinek ésszerű és takarékos körvonalazását.

Ennek értelmében kell megfogalmazni a 2009. évre szóló gazdasági programot, amelynek elsődleges célja a költségvetési egyensúly megteremtése.

Az egyensúly megteremtése érdekében:

- meg kell szüntetni a működésnek hitelből történő finanszírozását,
- növelni kell az önkormányzati bevételeket,
- a fejlesztések, beruházások fenntartása érdekében növelni kell a pályázati munka hatékonyságát,
- szükség esetén élni kell a fejlesztési hitelek igénybevételével,

2009. végére el kell érni, hogy:

- a működési kiadások mértéke ne haladja meg a központosított normatív finanszírozást és a működési célú saját bevételek mértékét, ne igényelje többletforrások bevonását, azaz a vagyon felélését célzó újabb döntéseket.

Érvényesíteni kell, hogy:

- a pénzeszközök csak olyan tevékenységekre kerüljenek átadásra, melyek az önkormányzat érdekeivel összefüggenek, önkormányzati feladatokat váltanak ki, kizárólag közvetlen települési érdekekhez kötődnek.
- Minden rendszeressé tett támogatást évente át kell tekinteni, felülvizsgálva annak szükségességét.

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2009. évi koncepció készítés időszakában - a korábbi évekhez viszonyítva - az önkormányzatok központi bevételi forrásainak mértékét még nagyobb bizonytalanság jellemzi. A költségvetési törvény-tervezetben meghatározott, az állami normatív finanszírozást szolgáló feladat-mutatók felmérése jelenleg folyamatban van.

Beküldési határidő: 2008. november 5.

Ezt követően lehet csak az előzetes számításokat elvégezni a normatív állami hozzájárulás 2009. évi nagyságrendjére vonatkozóan. Az önkormányzatokat véglegesen megillető normatív állami hozzájárulás pontos összege az Államháztartásról szóló törvény (továbbiakban Áht.) értelmében 2009. január 31-éig kerül kihirdetésre az ÖTM - PM együttes rendeletben.

A költségvetési törvényjavaslat **módosító javaslata értelmében**, az önkormányzatokat megillető normatív támogatások **normatívái már jelentős csökkenést mutatnak**. Mind a népességszámhoz kötött, mind a feladat mutatóhoz kapcsolódó normatívák a 2008. évi mértéknél is alacsonyabb összegben kerültek meghatározásra.

Ebből adódóan a kerület normatív állami támogatása várhatóan a 2008. évi mértéknél alacsonyabb összegű lesz.

A központi források másik jelentős összetevője a Fővárosi Önkormányzatot és a kerületi önkormányzatokat osztottan megillető bevételek. A megosztási számítások alapjául szolgáló adatok egyeztetése jelenleg folyik. A forrásmegosztásról szóló törvény értelmében, a kerületi önkormányzatok részére 30 napot kell biztosítani a megosztásról szóló javaslat véleményezésére, így előre láthatólag januárban kapunk információt a várható források nagyságrendjére vonatkozóan. A forrásmegosztásról szóló rendelet-tervezetet 2009. február hónapban tárgyalja a Fővárosi Közgyűlés.

Fentiek alapján a 2009. évi központi bevételek tervezését bizonytalanság jellemzi.

A helyi adók – építményadó és telekadó – tekintetében 2009. évben az előző évhez viszonyítva, mintegy 258 MFt többletbevétellel számolhatunk, melyet Képviselő-testület döntése értelmében felhalmozási célú bevételként kell figyelembe venni.

A költségvetési egyensúly megteremtése érdekében a kiadásokat jelentősen csökkenteni szükséges. Csak így érhető el a gazdasági programban és a 2008. évi költségvetési rendeletben elvárásként megfogalmazott működési forráshiány teljes megszüntetése.

A működési kiadások meghatározásához, tovább kell folytatni a tervezés normatív alapokra helyezését. A kialakított kiadási normatívák, - a források hiánya, a takarékoság és a hatékonyabb felhasználás ösztönzése érdekében - a 2008. évi szinten kell hogy maradjanak. A dologi kiadások körében az áremelkedések hatásait - kivéve az energia- és közüzemi kiadásoknál jelentkező áremelkedéseket - az intézményeknek ki kell gazdálkodniuk.

A kiadások csökkentése érdekében, a korábbinál sokkal hatékonyabb gazdálkodást kell folytatni. A működőképesség fenntartása mellett, a kis és nagy értékű tárgyi eszköz beszerzéseket minimális szintre kell csökkenteni.

A rendelkezésre álló előirányzatok takarékos és hatékony felhasználása érdekében szükséges a beszerzések összehangolása valamennyi intézmény vonatkozásában. A beszerzések nagy tételben történő megvalósítása érdekében, a beszállítók versenyeztetésével, közbeszerzési eljárások lefolytatásával.

A 2009. évi források terhére kell biztosítani az év végén fennálló folyószámlahitel visszafizetését, a várható bevételi kiesések miatt a 2008. évről áthúzódó fizetési kötelezettségeket, valamint a korábban felvett beruházási hitelek tőke- és kamattörlesztési kötelezettségét is.

A társadalmi és szociálpolitikai juttatások tervezése a szociális törvényben megfogalmazottak, illetve az önkormányzat szociális rendelete alapján történhet. Az egyensúly megteremtése érdekében további kedvezmények nem építhetők be a helyi rendeletbe, a jelenleg meglévő kedvezmények körét is felül kell vizsgálni.

Működési célú pénzeszköz átadások tervezésekor, kizárólag az alapfeladatokat - szolgáltatási szerződéssel - ellátó szervezetek támogatásával, illetve a folyamatos, határozatlan idejű támogatási szerződések tervévi költségeivel számolhatunk.

Az eseti támogatásokat minimális szintre kell csökkenteni, a pénzeszközök csak olyan tevékenységekre kerüljenek átadásra, amelyek közvetlen települési érdekekhez kötődnek, vagy önkormányzati feladatellátást váltanak ki.

A 2008. évi költségvetésből áthúzódó fejlesztési feladatokat a 2009. évi költségvetésbe be kell építeni. Új fejlesztési feladat csak a tervévi felhalmozási célú bevételek fedezetével tervezhető.

Nem tervezzük az önkormányzatok által nyújtható lakásépítés- és vásárlás helyi támogatását. Továbbra is tervezni kell, az un. „panelprogram” 2009. évet érintő fizetési kötelezettségeit.

Mindezekből érzékelhető, hogy a végleges költségvetés elkészítését megalapozó koncepció irányelveinek megfogalmazása, milyen nagy felelősséget ró az előkészítőre és a döntést hozó testületre. A korábbinál nagyobb hangsúlyt kell, hogy kapjon a bevételek tervezése, új bevételi források feltárása, valamint a jelenlegi bevételek díjtételeit szabályozó önkormányzati rendeletek felülvizsgálata és módosítása.

Az előterjesztést a Gazdálkodási és Költségvetési Bizottság, valamint a Pénzügyi Bizottság megtárgyalta, véleményét a testületi ülésen ismerteti.

Fentiek szem előtt tartásával kell meghatározni a 2009. évi költségvetési koncepció irányelveit, melyet az alábbiakban terjesztek a Képviselő-testület elé.

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat
2009 évi költségvetési koncepciója

A 2009. évi költségvetési rendelet-tervezet összeállításánál elsődleges szempont kell, hogy legyen a költségvetési egyensúly megteremtése. A működési forráshiányt meg kell szüntetni. A bevételek növelése és a kiadások csökkentése érdekében szükséges intézkedéseket meg kell tenni.

Bevételek tervezési elvei:

- 1) A 2009 évi költségvetési források között kizárólag számításokkal, dokumentumokkal és egyéb bizonylatokkal alátámasztott, nagy biztonsággal teljesülő bevételeket lehet tervezni.
- 2) A normatív állami hozzájárulásokat a hatályos költségvetési törvény szabályai szerint, a PM-ÖTM együttes rendeletében meghatározott összegben kell tervezni.
- 3) A 2009. évi feladatmutatók tervezésekor törekedni kell arra, hogy az Áht.-ben biztosított lemondással ne kelljen élni, mert az évközi lemondásokat 2006. évtől már teljes körűen kamatfizetési kötelezettség terheli.
- 4) Az önkormányzat sajátos működési bevételeiből:
 - a) a Fővárosi Önkormányzatot és a kerületi önkormányzatokat osztottan megillető bevételeket a Fővárosi Közgyűlés rendeletében elfogadottak szerint kell tervezni,
 - b) az építmény- és telekadó bevételeket a hatályos önkormányzati rendeletekben meghatározott adómérték és az adózásra kötelezettek körének figyelembe vételével kell megtervezni. Fokozott figyelmet kell fordítani új adóalanyok bevonására. Szükséges a kintlévőségek és adóhátralékok további fokozott behajtása és a meglévő követelés állomány jelentős mértékű csökkentése. A 2008. és 2009. évi építmény- és telekadó mértékének emeléséből származó várható (480 MFt + 258 MFt) 738 MFt többletbevétel felhalmozási célú bevételként kerüljön figyelembevételre.
- 5) Az átmenetileg szabad pénzeszközöket rövid távú befektetésekkel kell hasznosítani a kamatbevételek növelése érdekében.
- 6) Intézményi saját bevételek:
 - a) Intézményi saját folyó bevételeket a feladatmutatókhoz igazítva (a kiadási oldallal összhangban), kell megtervezni. (pl: ételmezés).
 - b) Egyéb intézményi bevételeket érvényes szerződések, megállapodások, illetve jogszabályi előírás hivatkozással indokolni szükséges.
 - c) Az intézményi egyéb sajátos működési bevételek növelése érdekében, továbbra is kerüljön elismerésre a 60 %-os költségarány, az önköltséges tanfolyamok kivételével, ahol ez 100 %.
 - d) Az intézményi vagyon bármely típusú hasznosításából származó bevételt kizárólag az önkormányzat költségvetési elszámolási számlája javára kell beszedni.

- 7) Ingatlanértékesítésből elsősorban olyan bevételeket lehet tervezni, melyek a tárgyi évben realizálhatóak. Mindezt alá kell támasztani az ingatlanok címlista szerinti bontásával, melynek tartalmaznia kell az értékesítés előkészítését (tulajdonviszony, értékbecslés, pályázat kiírása, rendezési tervek megléte, stb.), a rendelkezésre álló vagyonyilvántartás és vagyonrendelet figyelembevételével.
Minden önkormányzati ingatlannál vizsgálják meg a tulajdon jog kérdését, és ahol nem rendezett, tisztázott a tulajdonviszonya, azt próbálják meg rendbe tenni, hogy ezzel is a likviditást az ingatlanállomány felhasználásával javítani tudják a jövőben.
- 8) A Bánya u 35. sz. alatti terület hasznosítását vizsgálni kell a többletforrások feltárása érdekében.
- 9) Meg kell vizsgálni a tervévben, hogy az önkormányzati üdülők (ideértve a Maglódi úti tábort, az Arlói Gyermektábort, a Boglárlelleli tábort, valamint a Balatonalmádi üdülőt) működtetése, fenntartása gazdaságosabb-e, mint valahol üdülési szolgáltatás vásárlása azok kiváltására.
- 10) A lakás- és nem lakáscélú ingatlanok értékesítéséből származó bevételeket a bázisévhez képest jelentősen emelni kell. A tilalmi listát a részletes indoklás figyelembe vételével felülvizsgálni és módosítani szükséges.
- 11) Az OEP finanszírozási körbe tartozó egészségügyi alapellátási feladatokra az OEP-ral kötött finanszírozási szerződés szerint biztosított átvett pénzeszköz és az adott körből származó saját bevételek tervezhetők.
- 12) Továbbra is igénybe kell venni a felhalmozási feladatok pályázati lehetőségeit, a saját erő csökkentése érdekében.
- 13) A meglévő hitelszerződéseken túl további hitelkonstrukcióval finanszírozott beruházás elsősorban a fejlesztési hitelállomány csökkenésének figyelembe vételével kezdeményezhető.
- 14) Az átmeneti likviditási problémák megoldása érdekében a Képviselő-testület 2009. évre 2 milliárd forint összegű folyószámla hitelkeret szerződés megkötéséről döntött. A folyószámla hitelkeret mellett az érvényes bankszámla szerződés értelmében munkabérhitel felvételére is lehetőség van.

Kiadások tervezési elvei:

- 15) A működési kiadások összesített értéke nem haladhatja meg a 2008. évi működési kiadások, illetve a 2009. évi működési célú bevételek mértékét.
- 16) A működési kiadások tervezésekor az előző években a közoktatási intézményeknél megkezdett normatív alapon történő tervezést a bölcsődei körre is ki kell terjeszteni további kiadási normatívák kialakításával, a takarékos és hatékonyság elvének szem előtt tartásával. A normatívák emelésére jelen gazdasági helyzetben nincs lehetőség. A rendelkezésre álló előirányzatok takarékos és hatékony felhasználása érdekében szükséges a beszerzések összehangolása valamennyi intézmény vonatkozásában. A beszerzések nagy tételben történő megvalósítása érdekében, a beszállítók versenyeztetésével, közbeszerzési eljárások lefolytatásával.

- 17) Az intézményi működési kiadásokon belül a saját főzőkonyhával rendelkező intézmények élelmiszer beszerzési kiadásait a Képviselő-testület által meghatározott nyersanyagnorma és élelmezési napok figyelembe vételével kell tervezni. A vásárolt élelmezési kiadásokat a szolgáltatási szerződésben rögzített egységárak, és az élelmezési napok figyelembe vételével kell megtervezni.
- 18) A Polgármesteri Hivatal és a részben önállóan gazdálkodó intézmények energia- és közüzemi szolgáltatási díja központilag kerül tervezésre a bázisidőszak tapasztalati adatai alapján, figyelemmel a várható díjemelésekre.
- 19) Az önállóan gazdálkodó intézmények működési kiadásait a tételesen számba vett költségek elemzésével, illetve a bázisadatok értékelésével kell tervezni. Az áremelkedések költségkihatását - az energia árak kivételével - az intézményeknek saját erőből kell kigazdálkodniuk. Erre önkormányzati többletforrás nem biztosítható.
- 20) Az OEP finanszírozási körbe tartozó egészségügyi alapellátási feladatokra elsősorban az OEP által biztosított összeg és a saját bevételek fordíthatóak. 2009. évben az alapellátás finanszírozására nem lehet -a 2008. évi tereztett mértéken túl- további önkormányzati forrást bevonni.
Vizsgálni kell a háziorvosi körzetek átalakítását, a körzethatárok módosításával az OEP finanszírozás emelése érdekében.
Az egészségügyi alapellátásban meg kell szüntetni a vállalkozó orvosok mellett közalkalmazotti jogviszonyban álló asszisztensek foglalkoztatását. Az átszervezés költségeinek fedezetét a költségvetésben céltartalékként tervezni kell.
- 21) Személyi juttatások tervezése:
- a. Az intézmény engedélyezett létszáma alapján a Ktv.-ben, illetve a Kjt.-ben meghatározott kötelező juttatások figyelembe vételével történik.
 - b. Egyéb béren túli juttatások 2009. évben bázisszinten tervezhetők. A „Cafetéria” szabályzat kerüljön átdolgozásra, az intézmény vezetők és a szakszervezetek bevonásával.
 - c. A soros előlépések költségét, mind a Polgármesteri Hivatalban, mind az önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézményeknél a bértömegben tervezni kell.
 - d. A központi kiadásokat mérséklő intézkedések között, a 13. havi bérek kifizetésének felfüggesztéséről meghozott döntés értelmében, 2009. évre 13. havi bér, vagy annak megfelelő juttatás sem az intézményi körben (ideértve a Polgármesteri Hivatalt is), sem az önkormányzati alapfeladatokat ellátó gazdasági társaságoknál nem tervezhető.
 - e. Betegszabadságra járó fizetés fedezetére a költségvetésben engedélyezett létszám- és besorolási bér alapján 5 napi bér összege tervezhető. Ezen felül, helyettesítési díj nem tervezhető.
 - f. A tervévben várhatóan nyugdíjba vonulók részére, felmentési időre járó bért külön név szerinti kimutatás alapján kell megtervezni. A munkavégzés alóli felmentés idő mértéke a jogszabályban meghatározott minimum időtartam lehet.
 - g. A munkába járáshoz kapcsolódó utazási költségtérítést, szintén név szerinti kimutatás alapján kell tervezni.

22) Az önkormányzat által alapított gazdasági társaságok, az önkormányzattal kötött szerződések alapján végzett kötelező alapfeladatok kiadásait a tételesen számba vett költségek elemzésével, illetve a bázisadatok értékelésével kell tervezni. A tételesen kimunkált költségvetés felülvizsgálatát követően kerül sor a működési támogatás összegének meghatározására.

23) Működési célú pénzeszköz átadások tervezésekor, kizárólag az alapfeladatokat - szolgáltatási szerződéssel - ellátó szervezetek támogatásával, illetve a folyamatos, határozatlan idejű támogatási szerződések tervévi költségeivel számolhatunk.

Az eseti támogatásokat minimális szintre kell csökkenteni, a pénzeszközök csak olyan tevékenységekre kerüljenek átadásra, amelyek közvetlen települési érdekekhez kötődnek, vagy önkormányzati feladatellátást váltanak ki.

A pénzeszköz átadások feltételrendszerét támogatási célok, elvek kialakításával rendeleti formában kell szabályozni.

A kulturális egyesületekkel, alapítványokkal, természetes személyekkel, pénzeszköz átadás esetén új együttműködési támogatási szerződést kizárólag a rendelet megalkotása után lehet kötni.

24) A sportfeladatok támogatása 2009.-ben összességében nem haladhatja meg a 2008. évi szintet.

25) A Vagyonkezelő Zrt tevékenységét és gazdálkodását felül kell vizsgálni:

- a. A jelenleg érvényben lévő megbízási szerződést felül kell vizsgálni és módosítani szükséges azt. A szerződés módosítás keretében kell elfogadni a 2009. évre vonatkozó árajánlatot is.
- b. A lakóház működtetés kiadási szükségleteit csökkenteni kell a bérlakások számának csökkenésével arányosan.
- c. A lakóházkezelés karbantartási kiadások a 2008. évi eredeti előirányzat összegében kerüljön meghatározásra.
- d. 2009-ben a lakóházkezelés karbantartási kiadást tételes címlistával kell alátámasztani.
- e. A lakóház felújítások esetében élni kell a Fővárosi Város-rehabilitációs Alapból történő pályázati lehetőséggel, az önerőt a pályázatok eredményességéig céltartalékként kell kezelni.
- f. A Vagyonkezelő Zrt. az eddigiektől eltérően nagyobb mértékben vállalkozzon, elsősorban a régi bérlakások kiváltására új szociális bérlakás építésével, lehetőség szerint pályázati források, pénzeszközök nagyobb mértékű igénybevételével. Ennek végrehajtása érdekében a Vagyonkezelő Zrt. készítsen stratégiai tervet, és azt nyújtsa be a Képviselő-testületnek.

A Vagyonkezelő Zrt. az önkormányzat megbízásából két éve végzi a részben önállóan gazdálkodó intézmények karbantartási munkálatait.

- g. A két év tapasztalatai alapján készüljön tételes karbantartási címlista a várható költségek kidolgozásával. A kimunkált költségek, az elfogadott mértékű bonyolító díj előirányzatokkal együtt kiemelt központi keretként kerüljön megtervezésre.
- h. Az előre nem tervezhető, azonnali hibaelhárításokra, gyorsbeavatkozásokra, intézmény típusonként meghatározott keretösszeg (normatíva: pl. óvodai csoportra, iskolai osztályra, stb.) kerüljön kialakításra és az intézmény költségvetésében megtervezésre.

- i. A g).-h). pontokban meghatározott feladatokhoz, a tervezetten túli többletköltségek fedezetére tartalék-keret kerüljön tervezésre, a Vagyongazdálkodási és Kerületüzemeltetési Bizottság rendelkezési jogkörébe utalva.
- 26) Az önkormányzat által alapított valamennyi gazdasági társaság működési költségeit, beleértve a menedzsment költségeit is az elkövetkező időszakban csökkenteni kell. A költségek csökkentése érdekében felül kell vizsgálni a menedzseri szerződéseket, különös tekintettel a prémiumokra.
- 27) Az önkormányzat által alapított valamennyi gazdasági társaság köteles az üzleti tervét március 31-ig benyújtani a Képviselő-testület részére.
- 28) A 2009. évi kiadások csökkentése érdekében felül kell vizsgálni az önként vállalt feladatokat.
- 29) A Polgármesteri Hivatalban, az önállóan- és részben önállóan gazdálkodó intézményeknél külső jogászok foglalkoztatásának szükségességét felül kell vizsgálni.
- 30) A helyi kisebbségi önkormányzatok 2009. évre a Magyar Köztársaság 2009. évi költségvetéséről szóló törvényjavaslatban központosított előirányzatként feladatarányos támogatással számolhatnak. A támogatás igénylésének, döntési rendszerének, folyósításának és elszámolásának részletes szabályait a 375/2007. (XII. 23.) sz. Kormányrendelet határozza meg.
A helyi önkormányzat a törvényi kötelezettségének megfelelően biztosítja a kisebbségi önkormányzatok elhelyezését és a helyiségek működési költségeit.
- 31) Szociálpolitikai juttatásoknál szociális törvényben és az önkormányzati rendeletben meghatározott mértékben a rászorulóknak várható száma alapján kell tervezni a kiadásokat. A tervszámokat az ágazat szakmai javaslata, valamint a bázis évi adatok elemzésével kell kialakítani.
- 32) Felhalmozási kiadásokat feladatonként, csak jogilag rendezett, tételesen kimutatott, címlistával, megfelelő műszaki előkészítéssel alátámasztott feladatokra – figyelembe véve a várható működési kiadásokat is – lehet tervezni a bevonható források számbavétele mellett. Azoknál a beruházásoknál, ahol az aktiválást követően folyamatos működési költség várható, azt külön jelezni kell. Adott feladatra tervezett keretösszegnek tartalmaznia kell valamennyi aktiválható költség (pályázati közbeszerzési díj, tervezési költség, stb.) fedezetét.
- 33) A végleges költségvetésben a felhalmozási kiadások között a bázis évről áthúzódó, illetve kötelezettségvállalással terhelt feladatokat figyelembe kell venni. A beruházások és felújítások előkészítési és tervezési ráfordításait a feladatok teljes bekerülési költségei között kell tervezni. Felhalmozási feladatokat kizárólag a konkrét feladat és cím meghatározásával lehet tervezni.
- 34) Azon felhalmozási feladatok önrészét, melyekhez pályázati forrásokat, vagy hitelt kívánunk igénybe venni, céltartalékba kell helyezni. Eredményes pályázat esetén évközi módosítással kerül sor az előirányzatok rendezésére. Csak a már elnyert támogatásról szóló megállapodás, vagy a hitelszerződés megkötését követően lehet a vállalkozási szerződést kötni.

- 35) A benyújtott pályázatokról – kiemelten az EU-s pályázatokról – évenként készüljön összesítés, amely tartalmazza:
- a) a benyújtó szervezetet,
 - b) a pályázatok címét,
 - c) az önrészt,
 - d) az igényelt támogatás összegét,
 - e) a futamidőt,
 - f) a pályázat előkészítésének költségét, valamint
 - g) utófinanszírozás esetén a megelőlegezendő összeget.
- 36) A beszámoló részeként külön mellékletként készüljön részletes kimutatás valamennyi (részben- és önállóan gazdálkodó intézmény, valamint önkormányzati alapítású gazdasági társaság által benyújtott) pályázatról.
- 37) A bázis évben indított, elnyert pályázatok bevételeivel a tervezéskor már számolni kell oly módon, hogy a kiadási oldalon az önrésszel emelt bruttó összeget kell az adott feladatra betervezni (eredményes pályázatról értesítő okmány csatolásával).
A tervévi, már ismert pályázati lehetőségekkel is élni kell, de a költségvetésben kizárólag az önrész összegét kell céltartalékként tervezni.
A tervévben még nem ismert, illetve a következő évben megnyíló pályázati lehetőségekhez külön céltartalékot kell képezni.
- 38) Készüljön elemzés intézményenként és kiemelt feladatonként arra vonatkozóan, hogy egy-egy intézmény és kiemelt feladat működtetése - az alanyi jogon őket megillető bevételeken túl - milyen további önkormányzati forrásokat igényel.
- 39) A Hivatal II. kialakításához, készüljenek alternatív javaslatok, a Szent László tér 16., Bánya u 35., Fokos u 5-7. és a Sibrik M út 66-68. sz. alatti épületek hasznosításával.
- 40) A kis- és közép vállalkozások támogatására kerüljön betervezésre 30 MFt céltartalékként. A támogatás feltételrendszerét a pénzeszköz átadásokról szóló rendelet részeként kell szabályozni.
- 41) Számolni kell az év végi hitelállományból adódó 2009-es évi tőke és kamattörlesztési kötelezettséggel.
2008. év végén ténylegesen meglévő folyószámlahitel összegét a 2009. évi költségvetés kiadásai között, mint visszafizetési kötelezettséget figyelembe kell venni.
- 42) A bázis évről áthúzódó fizetési kötelezettségek fedezetét a tervévi források terhére kell biztosítani.
- 43) A lakosság részére adható lakásépítés- és vásárlás helyi támogatásával nem számolhat a költségvetés.
- 44) A Panel program végrehajtásához a Képviselő-testület több éves elkötelezettségéről szóló döntése alapján tervévre ütemezett forrást biztosítani kell. A tárgyidőszakra várható konkrét fizetési kötelezettséggel kell csak számolni a kiadások tervezése során.

- 45) A költségvetés tervezésekor még nem látható váratlan kiadások fedezetére a működési kiadások 0,5%-ának megfelelő összegben tartalékot kell tervezni. Az így megtervezett általános tartalékkerettel a Képviselő-testület rendelkezik.
- 46) A normatív állami támogatások feladatmutatóinak év végi elszámolásából adódó esetleges visszafizetési kötelezettségére céltartalékot kell tervezni.
- 47) Természeti katasztrófa, illetve egyéb veszélyhelyzetek kezelésére külön tartalékot kell képezni.
- 48) A 2009. évi végleges költségvetési rendelet-tervezet részeként fel kell sorolni valamennyi önkormányzati rendeletet, amelyeket a tervezett bevételi és kiadási keretösszegek teljesítése érdekében módosítani szükséges.
- 49) A költségvetési rendelet mellékletében/függelékében meg kell határozni a céltartalékba helyezett keretösszegek felszabadításának feltételrendszerét.
- 50) A Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri a Polgármester, hogy a költségvetési koncepcióban megfogalmazott feladatok ütemtervét terjessze elő a januári Képviselő-testületi ülés elé. Az ütemterv tartalmazza a feladatok felsorolását, azok határidejét, a végrehajtás felelőseit, illetve a kitűzött cél teljesülésének indikátorait.

Fentiek alapján a következő határozati javaslatot terjesztem a T. Képviselő-testület elé.

Határozati javaslat:

A Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete:

1. Elfogadja az államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998. (XII. 30.) Kormányrendelet alapján elkészített, az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. tv. 70. §-a alapján benyújtott 2009. évi költségvetési koncepciót.
2. Felkéri a polgármester útján a jegyzőt, hogy az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. tv. 71. § (1) bekezdésének, valamint a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. tv. 140. § (1) bekezdése a) pontjának előírása szerint készítse el a 2009. évi költségvetés rendelet-tervezetét.
3. Felkéri a polgármestert, hogy a jegyző által készített költségvetési rendelet-tervezetet az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. tv. 71. § (1) bekezdése rendelkezéseinek megfelelően nyújtsa be a Képviselő-testületnek elfogadásra.

Határidő: azonnal


Felelős: Verbai Lajos polgármester

Előkészítésért felelős: dr. Neszteli István jegyző

Előkészítés végrehajtásáért felelős: Bajtek Mihályné főosztályvezető

Budapest, 2008. november 25.

Törvényességi szempontból látta:


Dr. Neszteli István
jegyző


Verbai Lajos

Cím:

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai
Önkormányzat Polgármestere

Tárgy:

Az Önkormányzat 2009. évi költségvetési koncepciójának módosítására tett javaslat a X. ker.-ben működő kőbányai közalkalmazottak reprezentatív szakszervezeteinek véleménye alapján.

Hely:

X. ker. -i Önkormányzat Érdekegyeztető Tanács ülése

Időpont:

2008. december 01.

Az Önkormányzat 2009. évi költségvetési koncepcióját megismerve a közalkalmazottak reprezentatív szakszervezeteinek képviselői a következő módosító javaslatokkal élnek:

Kérjük törölni a 20. pont utolsó bekezdését.

A közalkalmazottak kiszervezése a közszférából elfogadhatatlan, hátrányosan érinti a munkavállalót. A közalkalmazottakat képviselő X. ker.-i reprezentatív szakszervezetek ezt semmilyen formában nem tudják elfogadni, bármelyik ágazatban történik erre intézkedés.

Kiegészítésre a dőlt betűvel jelölt szövegrész beépítését javasoljuk

21) Személyi juttatások tervezése:

b. pont

„Egyéb béren *kívüli* juttatások 2009. évben bázisszinten (12.000.-/fő/hó) tervezhetők., a költségvetés bevételi oldalának *tényleges adataitól függően a keretösszeg* évközben növelhető.

d. pont

„.....gazdasági társaságoknál nem tervezhető.” A 13. havi bér elvonásából adódó reálbér csökkenés kompenzálásának lehetőség, év közben vizsgálják meg az Önkormányzat illetékes bizottságai.

h. pont

Vizsgálja meg az Önkormányzat a közalkalmazottak számára a BKV bérlet költségeinek térítését.

i. pont

Biztosítsák a közalkalmazottak számára a munkahelyi étkeztetés költségét.

j. pont

A fenntartó, a törvényi előírásoknak megfelelően biztosítsa a védő és munkaruha juttatás költségeit a közalkalmazottak számára.

k. pont

Az illetmény bankszámlára történő utalása miatt felmerülő többletköltséget térítse meg a közalkalmazottak számára.

Összegezve:

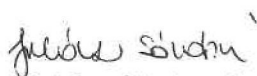
Pozitívnak ítéljük, hogy az irányelveket széles körben, több lépcsőben tárgyalja az Önkormányzat.


Erőssége, hogy stabilitásra törekszik.

Teljes mértékben egyetértünk a 21/a és a 49 ponttal.


Kérjük javaslataink figyelembevételét a költségvetési koncepció végleges kialakításánál.

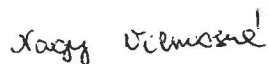
Budapest, 2008. december 01.

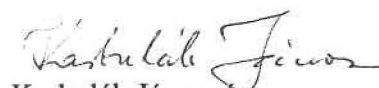

Juhász Sándorné
BDDSZ


Révész Istvánné
PSz

Hornokné Németh Lujza
MZTMSZ


Király Erika
EDDSZ


Nagy Vilmosné
KKDSZ


Karbulák Jánosné
MKKSZ

Tisztelt Jegyző úr!

A 2009. évi költségvetési koncepció tárgyalásai során felvetett javaslatok, módosító indítványok közül, az alábbiak nem kerültek beépítésre az egységes szerkezetbe foglalt koncepcióba:

A Gazdálkodási és Költségvetési Bizottság és a Pénzügyi Bizottság együttes ülésén elhangzott javaslatokból kimaradtak:

- A fővárosi forrásmegosztásból származó bevételek működés és felhalmozási célra történő felosztással kerüljenek kimutatásra a költségvetési rendelet. „Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegszerűen” című 16. sz. mellékletében.
(Jelenlegi törvényi szabályozás értelmében a forrásmegosztás kizárólag működési feladatokat vesz figyelembe)
- A sport feladatok finanszírozása nem lehet több a Sport, Ifjúsági, Civil és Kisebbségi Bizottság által meghatározott összegnél.
(Jelen gazdasági helyzetben a bizottságok javaslatait kötelezőnek venni és azokat a koncepcióban rögzíteni nem célszerű)
- „Újhegyi uszoda finanszírozásának felülvizsgálata (Szinkronúszó Szakosztály), működése irányelveinek kidolgozása.
(ellentmond a koncepció 28. pontjának, miszerint „A 2009. évi kiadások csökkentése érdekében felül kell vizsgálni az önként vállalt feladatokat)
- Helyi kisebbségi önkormányzatok képviselői részére BKV. bérlet biztosítása
(ellentmond a koncepció 15. pontjában megfogalmazottaknak, miszerint „A működési kiadások összesített értéke nem haladhatja meg a 2008. évi működési kiadások, illetve a 2009. évi működési célú bevételek mértékét”)
- Külső szakértők pályáztatás útján kerüljenek kiválasztásra, a nyertesek foglalkoztatása keretszerződés alapján történjen.
- A felhalmozási feladatok között a szociális bérlakások kiváltása, a Noszlopy u lakótelep felszámolása.
- Diáksport támogatása érdekében a velük foglalkozó pedagógusok bérének 50%-os emelése
(2008. évben megemelve.)
- Az alacsonyabb bérű bölcsődei dolgozók, kisegítő, illetve technikai személyzet részére éves BKV-bérlet és munkahelyi étkezés költségének térítése
(ellentmond a koncepció 15. pontjában megfogalmazottaknak, miszerint „A működési kiadások összesített értéke nem haladhatja meg a 2008. évi működési kiadások, illetve a 2009. évi működési célú bevételek mértékét)

A Képviselő-testület november 20.-i ülésén elhangzott javaslatokból kimaradtak:

- Kőbánya lakosságának egészségi állapotának javítása érdekében kerüljön betervezésre egy átfogó prevenció program „Egészséges Kőbányáért” megnevezéssel.
- Javasolja, vizsgálják meg a védőnői szolgálat iskola-egészségügyi feladatellátásának megfelelő és szükséges feltételeinek a meglétét, illetve a szükséges fejlesztési lehetőségeit.
- Javasolja, hogy a képviselő-testület fontolja meg, hogy elevenítsék fel, hogy az „első lakáshoz jutók részére valamilyen támogatást adjanak. Javasolja, hogy erre a célra 50 millió forintot biztosítsanak. Hosszú éveken keresztül önjáró feladatról van szó, és örülni kell, hogy Kőbánya lakossága növekszik, és az itt élőknek, itt dolgozóknak ebből előnyük származna, hiszen a központi források létszámarányosan jönnek. Úgy gondolja, hogy ezzel is lehetne támogatni Kőbánya lakosságának növekedését. Javasolja, hogy kerüljön be a koncepció 50 millió forint az első lakáshoz jutók támogatására.
- Érdekeltségi rendszert kell kidolgozni az intézményi bevétel növelése érdekében
(intézményi bevételek növelése érdekében – ösztönzőként - jelenleg a költségvetésben a többletbevételek terhére 60% költségarány biztosított)
- A kisebbségi önkormányzatok kérik, hogy összeg és megnevezés nélkül tartalékolja képviselő-testület a Sport, Ifjúsági, Civil és Kisebbségi Bizottságnál azt az összeget, amivel a kisebbségek pályázhatnak az eu-s pályázatokon.
(A Bizottság évek óta rendelkezik céltartalék kerettel, amelyből különböző programokra, pályázatokra lehetőség volt pályázni)
- A Törekvés Sporttelep megvásárlása is egy irány, és az ehhez kötődő ingatlanértékesítésből származó bevétel fedezete. Nagyon fontos, hogy a koncepció tartalmazza ezeket a kérdéseket.
- A kerület tisztaságával és környezetvédelmével kapcsolatos kiadásokat az ez évi szinten kívánja a képviselő-testület tervezni.
- Javasolja megvizsgálni azt a kérdést, hogy vajon az ebadó bevezetésének, mint új, helyi adónem bevezetésének van-e realitása.
 - (Jelenleg jogszabály nem ad rá lehetőséget)
- Javasolja megvizsgálni, hogy dolgoznak egy játszótér fejlesztési koncepción és vélhetőleg a költségvetés készítésének időszakára ez a koncepció el is fog készülni, és abból mi építhető be a 2009. évi költségvetésbe, illetve célszerű lenne egy hosszabb időtávra kitekintő ütemtervet készíteni a megvalósítás érdekében.
- Lehet, hogy figyelmetlenül olvasta a kiegészítő javaslatokat, de úgy emlékszik, hogy a bizottsági ülésen felmerült az új bölcsőde építésének kérdése is. Nem tudja, hogy ez bekerült-e a kiegészítések körébe, ha nem, mindenképpen javasolja, hogy foglalkozzanak ezzel a kérdéssel is.

- Tavaly már döntött arról a képviselő-testület a közbiztonság növelése érdekében, hogy az Újhegyen térfigyelő rendszer kerüljön kiépítésre. Ezzel kapcsolatban el is kezdődtek különböző munkák, de javasolja, hogy kiemelt figyelmet fordítsanak erre is a következő évben és a még rendelkezésre álló hitelkeretet, részben fordítsák ennek a fejlesztésére.

(Működtetése további folyamatos működési kiadási ráfordítást igényel)

- Szerencsésnek tartaná, ha a következő évben foglalkoznának egy életjáradéki rendelet kérdésével is. Ezt is a lakásállomány fejlesztése, mobilitása érdekében.

- A Kulturális és Oktatási Bizottság javasolja, hogy a Pataky Művelődési Központban többször felvetődött már az igény, hogy melegkonyhas étterem kerüljön kialakításra úgy, hogy ott különböző kulturális rendezvények is megtarthatók legyenek. Javasolja, hogy a költségvetési koncepcióba kerüljön be legalább ennek a vizsgálata, hogy hogyan lehet ezt kialakítani.

- A koncepcióban fél mondattal szerepel, hogy a kisebbségi önkormányzati képviselők számára biztosítsanak bérletet. Itt azért egy-két kérdőjelet ki szeretne tenni, nem azért, mert nem ért vele egyet, akár egyet is lehet érteni, de van azért a kerületben jó néhány más csoport, akinek, ha mérlegbe, párba állítják a kisebbségi önkormányzat képviselőit, legalább annyira indokolt lenne a bérletet biztosítani. Vannak tanárok, tanítók, akik rendszeresen viszik úszni a gyerekeket busszal. Vannak a védőnők, akik járják a kerületet kapnak-e bérletet? A Gyermekjóléti Szolgálat munkatársai kapnak-e? Ha kinyitják ezt a kaput, akkor meg kellene nézni, hogy nincsenek-e esetleg más olyan rétegek a közalkalmazottak közül, akiknek legalább annyira indokolt lenne bérletet biztosítani. Ha ez a javaslat így lesz magában, akkor a maga részéről nem tudja támogatni. Azt gondolja, hogy ezt mindenkinek végig kellene gondolni. Lehet, hogy bizonyos körökben nyernek néhány szimpátia szavazatot, a kerület más részén meg óriási lesz a felháborodás ennek következtében. Itt némi megfontoltságot ajánlana a testületnek.

- El kellene döntenünk, akár már a koncepcióban, aztán majd az éves költségvetésben, hogy egyáltalán kiket támogatnak, de akkor ezt tegyék be a költségvetésbe. Legyenek lelkierejük arra, hogy aztán a bizottsági tartalékkereteket ne ilyen célokra fordítsák. Van számos olyan szervezet Kőbányán, ami megérdemli, hogy akár hosszabbtávú szerződést kössenek velük, pl. a Nagycsaládosok Egyesülete. Régóta Kőbányán vannak, bőven megéri a fáradságot, hogy éves szinten mit tudnak a támogatásból felhasználni, és adott esetben a saját rendezvényeikre vagy egyebekre ezt automatikusan meg is kaphatnák.

Budapest, 2008. november 26.