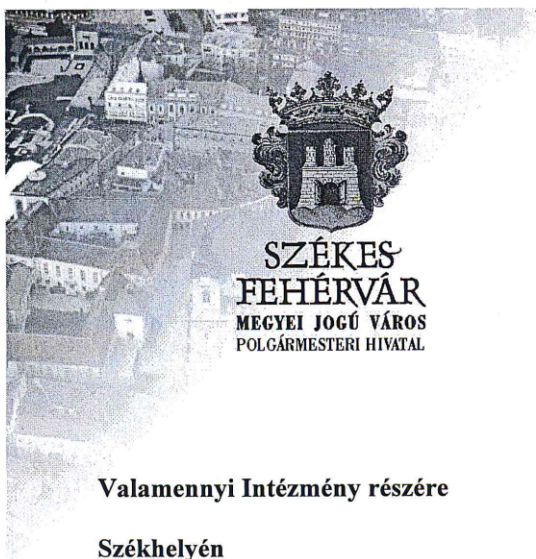


**Az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII.19.) Korm.rendelet 36. § (3)
bekezdése alapján:**

„A jegyző a költségvetési rendlettervezet a költségvetési szervek vezetőivel egyezteteti, annak eredményét írásban rögzíti, majd a rendlettervezetet és az egyeztetés írásban rögzített eredményét tartalmazó dokumentumokat a szervezeti és működési szabályzatban foglaltak szerint a polgármester a képviselő-testület bizottságai elé terjeszti.”

**2011. évi költségvetési előterjesztés
mellélete**



Székesfehérvár Megyei Jogú Városi
Önkormányzat Polgármesteri Hivatal
Jegyzője
8000 Székesfehérvár, Városház tér 1.
Telefon: (22) 537-103, fax: (22) 316-569

Szám: 08. Kg-90050/1/2011.
Ügyintéző: Kaviczki Mariann

Valamennyi Intézmény részére

Székhelyén

Tisztelt Intézményvezető Asszony/ Úr!

Az intézmények részére kiosztott keretközlők az önkormányzat felé visszaérkeztek. A szükséges egyeztetések megtörténtek, majd a módosított keretközlők visszaküldésére is sor került.

Ezúton szeretném Intézményvezető Asszony/Úr együttműködését megköszönni, mellyel hozzájárult a 2011. évi költségvetés gördülékény tervezéséhez.

Az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII.19) kormányrendelet 36.§ (3) bekezdésében foglalt kötelezettségemet figyelembe véve mellékelem a 2011. január 10-én történt egyeztetésről szóló emlékeztetőt szíves felhasználásra.

Székesfehérvár, 2010. január 27.

Tisztelettel:

A. Bóka
Dr. Bóka Viktor
jegyző



EMLÉKEZTETŐ

**a 2011.évi költségvetés összeállításáról a rendelettervezet aktuális bevételi, kiadási
irányszámairól, költségvetési intézmények 2011.évi keretszámairól**

Időpont: 2011.január 10.16,00-17,00 óra

Helyszín: Székesfehérvár, Városház tér 1. Nagytanácsterem

Résztevők : Dr. Cser-Palkovics András polgármester
Égi Tamás alpolgármester
Brájer Éva alpolgármester
Dr Bóka Viktor jegyző
Mészárosné Jasztrapszky Regina igazgató
Móricz Zsuzsanna igazgató
Pápai Erzsébet főosztályvezető
Székesfehérvár Megyei Jogú Város intézményeinek vezetői

Az egyeztetés alapja: az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009.(XII.19.) kormányrendelet 36§ (3) bekezdés.

Napirendi pontok:

1. Polgármesteri tájékoztató Székesfehérvár Megyei Jogú Város 2011.évi költségvetési rendelettervezetéről.
2. Alpolgármesteri tájékoztató a város bevételeinek és kiadásainak alakulásáról, hatásairól az intézmények költségvetésére.
3. Jegyzői tájékoztató az intézmények 2011. évi költségvetése összeállításának elveiről.
4. Az intézményi keretközlők kiosztása

Polgármester Úr, Alpolgármester Úr és Jegyző Úr tájékoztatójában elmondta a 2011. évi költségvetés főbb irányzásait, a 2011. évet érintő változásokat, kiadások bevételek alakulását, valamint azt, hogy a költségvetés tervezése milyen főbb szempontok alapján készült.

Intézményi költségvetésre vonatkozó elvek: Nem kerül érvényesítésre a központi költségvetési szerveknél alkalmazott 5 %-os dologi költségcsökkentés. Az energia tekintetében a jóváhagyott áremelések beépítésre kerültek. Az energián kívüli fenntartási költségek esetén az infláció figyelembevételre került. A személyi juttatások és járulékok tervezésénél az előző évek gyakorlata alapján nulláról, egyedileg kerülnek az előirányzatok meghatározásra, tekintettel az intézményben bekövetkezett változásokra, költségvetési döntésekre.

d

Jegyzői tájékoztató az alábbiak szerint:

A 2011.évi költségvetés összeállításának elvei

1.Személyi juttatás

Az előző évekhez hasonlóan 0 bázisú tervezés. Változás a 2010. évhez viszonyítva, hogy a nyugdíjpénztári tagdíjtvállalást nem céltartalékban, hanem a 2011.évi eredeti előirányzatban szerepeltetjük.

2.Járulékok

A járulékköteles illetmények 27 %-a

3.Dologi

A dologi költségek az alábbi elemekből épülnek fel:

energia,- ételmezés, - ellátottra jutó költségek, -m²-re jutó költségek, munkaruha, - gyógyszer, - rehabilitációs hozzájárulás,- béren kívüli járandóságok munkáltatói szja,- egyedi sajátosságok

Energia tervezése: A 2010.évi tényleges fogyasztást alapul véve rendeletünk szerint távhőszolgáltatás díjára 5,7 %-os, víz és csatornadíjra 4,7 %-os emelkedést terveztünk. A gáz és villamos energia költségeire nem terveztünk emelkedést.

Ételmezés tervezése: Az intézmények által lejelentett tényleges étkezők száma alapján.(Az ingyenes étkezők körét a költségvetési törvény kiterjesztette a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő 8.-évfolyamos tanulók után is.) Ételmezési kiadásunk az előző évhez képest 97.070 eFt-tal, az ehhez kapcsolódó támogatás 21.313 eFt-tal nőtt. Az idei évben erre a jogcímre 27.280 eFt-tal magasabb állami normatívát kapunk

Ellátottra jutó költségek: 1998.évben kialakított megelőző három év átlagát figyelembe vevő egy ellátottra jutó költség és a tényleges ellátotti létszám szorzata adta ki a tervezett költségeket. Az egy ellátottra jutó költség emelésére a költségvetési rendeletek tervezésekor mindmáig nem került sor.

A m²-re jutó költségek tervezése: 1998.évben kialakított megelőző három év átlagát figyelembe vevő költségek szolgálnak alapul. A tervezés során 4,2 %-os, inflációt követő emelkedéssel számoltunk.

Munkaruha juttatás költsége: Szociális intézményeknél álláshelyenként 15.000.Ft, óvodáknál álláshelyenként 5.000 Ft, oktatási és kulturális intézményeknél álláshelyenként 3.000 Ft került tervezésre. (Az oktatási és kulturális intézményeknél nem védőruha, hanem munkaruha adható és ennek kihordási ideje általában 24 hónap.)

Gyógyszerköltség tervezése: Az intézmény ellátotti létszámát figyelembe véve 5 -10 eFt.

Kivételt képez az Egyesített Szociális Intézmény és a Kríziskezelő Központ, ahol az előző évek alapján 10.000 és 500 eFt került tervezésre.

Rehabilitációs hozzájárulás tervezése: Az intézmények lejelentése alapján a foglalkoztatás elősegítéséről és a munkanélküliek ellátásáról szóló törvény szerinti rehabilitációs hozzájárulás összege.

Béren kívüli járandóság munkáltatói szja tervezése: 14.946 eFt-tal magasabb összeget terveztünk, az előzőekben már említett nyugdíjpénztári tagdíjtvállalást az eredeti előirányzatban szerepeltetjük, így ennek szja-át is itt kell megtervezni.

Egyedi sajátosságok tervezése: Ide tartoznak pl. a vállalkozói takarításra, a központi műhelyre, a pedagógiai szakszolgálatra jutó költségek.

Handwritten mark