

Budakalász Város Önkormányzat Polgármestere

43/ 2012 (III.5.) sz előterjesztés

E L Ő T E R J E S Z T É S

A Képviselő-testület 2012. március 5-ei rendkívüli ülésére

Tárgy: Javaslat Budakalász Város Önkormányzat 2012. évi költségvetésére

Előkészítette: Balsai Judit pénzügyi osztályvezető

Egyeztetve: Orosz György gazdasági irodavezető
Villám Zsuzsanna Oktatási, Kulturális és Sport osztály vezetője
Dr. Papp Judit Szervezési és Képviselő-testületi Iroda vezetője
Dr. Udvarhelyi István Közösségi Kapcsolatok Irodájának vezetője
Hegyvári János Városfejlesztési Iroda vezetője
Nagy Zsolt aljegyző
Önállóan működő intézmények vezetői

Ellenőrizte: dr. Papp Judit törvényességi ellenőr

Nagy Zsolt aljegyző

Készítette: dr. Molnár Éva jegyző

Tárgyalja: valamennyi bizottság

Az előterjesztést **nyílt** ülésen kell tárgyalni.

A határozati javaslat elfogadásához **minősített** szavazattöbbség szükséges.

ELŐTERJESZTÉS

Tárgy: Javaslat Budakalász Város Önkormányzat 2012. évi költségvetésére

Tisztelt Képviselő-testület!

Budakalász Város Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló javaslatunkban figyelembe vettük a 2012. évi költségvetési koncepcióban megfogalmazott irányelveket, a 2012. évi átmeneti gazdálkodásról szóló rendeletünket, a Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szó 2011. évi CLXXXVIII. törvényt, az egyéb vonatkozó jogszabályokat, illetve a várható egyéb bevételeket.

A 2011. év végén az Országgyűlés számos új jogszabályt fogadott el, melyek jelentősen átalakítják az önkormányzati gazdálkodási rendet. 2012. január 1-jétől elkülönülnek a helyi önkormányzat bevételei és kiadásai a Polgármesteri Hivatal bevételeitől és kiadásaitól. A helyi nemzetiségi önkormányzatok költségvetése pedig január 1-jétől nem épül be az önkormányzat költségvetésébe, a helyi önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, a nemzetiségi önkormányzatok és az önállóan működő költségvetési szervek is elemi költségvetés készítésére kötelezettek. Ennek biztosítására valamennyi kötelezettnek önálló adószámmal és önálló bankszámlával kell rendelkeznie.

A jogszabályi előírásoknak megfelelően – az előbbieken részletezett bontás szerint, a nemzetiségi önkormányzatok költségvetése nélkül – terjesztjük elő a 2012. évi költségvetési rendlettervezetet.

A tervezés során a bevételek és a kiadási igények felmérése során mintegy 480.000 eFt hiány mutatkozott. A költségvetési egyensúly megteremtése érdekében működési területen azokat a feladatokat vettük figyelembe, amelyek ellátására törvényi kötelezettségünk van, vagy amelyekre az önkormányzat tartós kötelezettséget vállalt. A tervezetben szerepeltettük azokat a kiadási tételeket is, melyeket a Képviselő-testület az átmeneti gazdálkodásról szóló rendeletben biztosított.

A költségvetési koncepcióban megfogalmazott elveknek megfelelően a működési kiadásainkat kötelező-vállalt feladat bontásban is a Képviselő-testület elé terjesztjük azért, hogy felelősségteljes, megalapozott döntést tudjon hozni a 2012. évi költségvetésről.

BEVÉTELEK

A. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

I. Intézményi saját bevételek

1) Önállóan működő intézmények saját bevétele

2011. évi eredeti előirányzat: 72.473 eFt
2012. évi tervezet: 74.696 eFt
Változás %-a: 103,1%

Az önállóan működő intézmények saját bevételei elsősorban az ellátottak térítési díjából, továbbá a bérbeadásokból adódnak. A térítési díjakat az érvényben lévő térítési díjrendelet és az ellátottak várható számát figyelembe véve állapították meg az intézmények, a bérleti díjbevételek és a továbbszámlázott bevételek tapasztalatai számon alapszanak.

2) Polgármesteri Hivatal saját bevételek

2011. évi eredeti előirányzat: 2.700 eFt
2012. évi tervezet: 2.405 eFt
Változás %-a: 89,1%

A polgármesteri Hivatalnak, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervnek továbbszámlázott bevételei, illetve a külső helyszínen lebonyolított házasságkötések szolgáltatási díjából származik.

3) Önkormányzat saját bevétele

2011. évi eredeti előirányzat: 173.285 eFt
2012. évi tervezet: 157.034 eFt
Változás %-a: 90,6%

Az önkormányzat saját bevételei a bérbe adott ingatlanok továbbszámlázott közüzemi költségeit, ma nem lakáscélú helységek bérleti díját, a sportcsarnok szolgáltatásainak bevételét (2 hónapra), valamint a kamatbevételeket tartalmazza. Az összehasonlítást torzítja, hogy a 2011. évben itt szerepelt a lakások bérleti díja is (34.800 eFt) összeggel, amit a 2012. évi tervezetben a sajátos bevételek között szerepeltettünk.

Intézményi saját bevételek mindösszesen 234.135 eFt.

II. Önkormányzatok sajátos bevételei

1) Helyi adók

Megnevezés	2011. évi eredeti eFt	2012. évi tervezet eFt	2012/2011 %
Építményadó	60.000	73.000	121,7
Telekadó	38.000	52.000	136,8
Kommunális adó	42.000	62.000	147,6
Iparüzési adó	415.000	361.000	87,0
Összesen	555.000	548.000	98,7

A jelenlegi gazdasági helyzetet, a helyi adókról szóló rendelet előírásait, valamint a 2011. évben ténylegesen teljesült adóbevételeket is figyelembe véve az építményadóban, a telekadóban és a kommunális adóban az előző évit meghaladó összegeket terveztünk, míg az iparüzési adóban alacsonyabb összeget – mint ahogy azt már a 2012. évi költségvetési koncepció benyújtásakor jeleztük. A kommunális adó összegének meghatározásakor figyelembe vettük a Képviselő-testület döntését az adó mértékének emeléséről.

2) Átengedett központi adók

a) Átengedett személyi jövedelemadó

2011. évi eredeti előirányzat: 213.025 eFt

2012. évi tervezet: 209.365 eFt

Változás %-a: 98,3%

Az átengedett személyi jövedelemadó a 2010. évtől kezdődően egyre csökkenő összegben illeti meg önkormányzatunkat, annak ellenére, hogy mértéke már évek óta nem változott. A csökkenés a gazdaság valamennyi szereplőjét sújtó válságnak tudható be.

b.) Gépjárműadó

2011. évi eredeti előirányzat: 80.000 eFt

2012. évi tervezet: 85.000 eFt

Változás %-a: 106,3%

A 2012. évi előírást és a fizetési hajlandóságot figyelembe véve a 2012. évre az előző évinél 5.000 eFt-tal magasabb bevételre számítunk gépjárműadóból.

3) Bíróságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek

a) Polgármesteri Hivatal – bírságok

2011. évi eredeti előirányzat: 1.500 eFt

2012. évi tervezet: 650 eFt

Változás %-a: 43,3 %

A 2012. évre 500 eFt építésügyi és 150 eFt környezetvédelmi bírságot terveztünk az előző évek tapasztalatai alapján. A környezetvédelmi bírságot kiadási oldalon tartalékba helyeztük a Környezetvédelmi Alapról szóló önkormányzati rendelet előírásai szerint.

b) Önkormányzat – pótlékok bírságok

2011. évi eredeti előirányzat: eFt

2012. évi tervezet: 2.400eFt

Változás %-a: - %

Tapasztalati adatok alapján a helyi adókkal kapcsolatosan – óvatos tervezéssel – 2.400 eFt késedelmi pótlék tervezését javasoljuk.

c) Önkormányzat – egyéb sajátos bevételek

2011. évi eredeti előirányzat: - eFt

2012. évi tervezet: 34.000 eFt

Változás %-a: - %

Az önkormányzati lakások bérleti díjából befolyó tervezett összeg a 2011. évben 34.800 eFt volt, az elfogadott költségvetési rendeletben nem ezen a soron, hanem a saját bevételek között szerepelt.

4) Önkormányzatok költségvetési támogatása

a) Normatív állami hozzájárulás

2011. évi eredeti előirányzat: 334.198 eFt

2012. évi tervezet: 314.996 eFt

Változás %-a: 94,3 %

A 2012. évi költségvetési törvényben több olyan jogcím (pl. tanulói tankönyvtámogatás, óvodai, iskolai étkeztetés) átkerült a kötött felhasználású állami támogatások közé, melyek a 2011. évben még normatív állami hozzájárulásként szerepeltek bevételeink között, ezért itt csökkenés látható. Összességében a normatív állami hozzájárulások – a segélyek központi támogatását nem számolva 6.165 eFt-tal, azaz 2,0 %-kal csökkentek.

b) Normatív kötött felhasználású támogatás

2011. évi eredeti előirányzat: 31.834 eFt

2012. évi tervezet: 61.739 eFt

Változás %-a: 193,9 %

A normatív állami hozzájárulásoknál részletezett okok miatt jelentős emelkedést mutat a kötött felhasználású támogatások 2012. évi tervezett összege, összességében azonban a normatív állami hozzájárulások – a segélyek központi támogatását nem számolva 6.165 eFt-tal, azaz 2,0 %-kal csökkentek.

A normatív kötött felhasználású támogatások tartalmazzák a tervezett segélyek központi forrását is az alábbi táblázatban részletezettek szerint (a táblázatban csak azok a segélyek szerepelnek, melyeket a központi költségvetés meghatározott mértékben támogat):

Támogatási forma	áll.tám.	2012.terv	2012. állami hj.
Rendszeres ellátások		segély járulékkal együtt	
Rgyvt. egyszeri kiegészítő támogatás	100%	2 150	2 150
kiegészítő rgyvt.	100%	75	75
ápolási díj - alanyi (75% tám)	75%	10 000	7 500
időskorúak járadéka	90%	800	720
lakásfenntart. normatív	90%	5 500	4 950
rendszeres szociális segély	90%	7 000	6 300
foglalkoztatást helyettesítő tám	80%	13 000	10 400
mozgáskorlátozottak közl. támogatása	100%	350	350
kárpótlás	100%	28	28
Összesen			32.473

Önkormányzatok sajátos működési bevétele összesen (1+2+3+4) 1.256.150 eFt

III. Működési célú támogatásértékű bevételek

2011. évi eredeti előirányzat: 16.509 eFt

2012. évi tervezet: 16.710 eFt

Változás %-a: 101,2 %

Ezen a jogcímen a védőnői ellátás és az iskolaorvosi ellátás OEP-finanszírozása szerepel, ami várhatóan az előző évhez képes 1,2 %-kal fog emelkedni, elsősorban az óvodai gyermekek létszámának emelkedése miatt (az iskolaorvosi ellátás teljes egészében az iskolai és óvodai ellátottaktól függ, míg a védőnői ellátás finanszírozását a létszámon kívül a havonta megállapított pontérték is befolyásolja)

Működési bevételek mindösszesen (I+II+III) 1.506.995 eFt.

B. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK

I. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei

1) Önkormányzati ingatlanok értékesítése

2011. évi eredeti előirányzat: 90.000 eFt

2012. évi tervezet: 50.500 eFt

Változás %-a: 56,1 %

A 2012. évben az alábbi ingatlanértékesítéseket tervezzük (valamennyi építési telek):

- 4121/21 hrsz beépítetlen terület Sekrestyés u. 19.000 eFt

- 1571/7 hrsz beépítetlen terület Szegfű u. 17.000 eFt

- 4121/2 hrsz beépítetlen terület Sekrestyés u. 5.700 eFt

- 3023/6 hrsz beépítetlen terület Gyümölcs u. 8.800 eFt

A tervezett bevétel Áfa-ja (10.736 eFt) kiadási oldalon is szerepel, így fejlesztésekre a nettó összeg, azaz 39.764 eFt fordítható.

2) Egyéb önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel

2011. évi eredeti előirányzat: 32.534 eFt

2012. évi tervezet: 33.550 eFt

Változás %-a: 103,1 %

Az önkormányzati csatornavagyon bérbeadásából származó bevétel emelkedését az általános forgalmi adó mértékének emelése és a szerződés szerinti inflációs emelkedés okozza.

II. Támogatásértékű felhalmozási bevételek

2011. évi eredeti előirányzat: 107.625 eFt

2012. évi tervezet: 39.414 eFt

Változás %-a: 36,6 %

Az önkormányzat óvoda beruházásához nyert központi forrás záró kifizetése szerepel ezen a jogcímen a költségvetési javaslatban, ami gyakorlatilag működési célú bevételnek tekinthető, hisz ezt az összeget folyószámla-hitelből megelőlegeztük a 2010 és 2011. években, így működési célra fordítható.

III. Támogatási kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről

2011. évi eredeti előirányzat: 6.956 eFt

2012. évi tervezet: 5,718 eFt

Változás %-a: 82,2 %

A munkáltatói kölcsön, a lakosságnak nyújtott kamatmentes kölcsön és a csatorna közmű-hozzájárulások 2012. évi előírásából tevődik össze ez az összeg. A kamatmentes kölcsön és a munkáltatói kölcsön összegét kiadási oldalon kölcsönnyújtásként terveztük meg.

Felhalmozási bevételek mindösszesen (I+II+III) 129.182 eFt.

Költségvetési bevételek összesen (működési és felhalmozási bevételek mindösszesen) 1.636.177 eFt

C. FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK BEVÉTELEI

I. Felhalmozási célú hitel felvétele, kötvény kibocsátása

2011. évi eredeti előirányzat: 300.000 eFt (kötvénykibocsátás)

2012. évi tervezet: 69.213 eFt

Változás %-a: 23,1 %

A felhalmozási célú hitelfelvételt a bölcsőde építés pályázati önrészére javasoljuk felvenni, erre csak abban az esetben kerülne sor, ha a pályázaton Eu-s forrást ítélnék meg önkormányzatunk számára.

A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV törvény (továbbiakban stabilitási törvény) és a végrehajtásáról szóló 353/2011. (XII.30.) Kormányrendelet előírásai szerint az önkormányzatok hitelfelvétele kormányzati engedélyhez kötött, kivéve a működési célú hitelfelvételek, az adósságrendezési reorganizáció hitelek, az EU-s forrás önrészének kiegészítésére felvett fejlesztési célú hiteleknél és a helyi önkormányzatok 10.000 eFt-ot meg nem haladó fejlesztési célú hitelfelvételeinél – a tervezett hitelfelvételt tehát nincs előzetes engedélyhez kötve.

A stabilitási törvény 10. § (3) bekezdése határozza meg a hitelfelvétel felső határát:

„Az önkormányzat 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50 %-át.”

Az önkormányzat saját bevételét a stabilitási törvény végrehajtási rendeletének 2. §-a szabályozza:

„2. § (1) Az önkormányzat saját bevételének minősül

- 1. a helyi adóból származó bevétel,*
- 2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,*
- 3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,*
- 4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,*
- 5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint*
- 6. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.”*

A saját bevételt a jelenleg fennálló hitelek futamidejének végéig a rendelet tervezet .. sz. melléklete tartalmazza. Ebből a kimutatásból látható, hogy a saját bevétel 50 %-ához képest a jelenlegi adósságszolgálatunk (a 2012. évben tervezett hitelfelvétellel együtt) aránya a következő évben lesz a legmagasabb – 26,4 % - így a stabilitási törvény előírásainak a tervezett hitel felvétele esetén is eleget tudunk tenni.

II. Értékpapír értékesítés

2011. évi eredeti előirányzat:	94.076 eFt
2012. évi tervezet:	100.280 eFt
Változás %-a:	106,6 %

A 2011. évben tervezett értékpapír értékesítés nem valósult meg, tekintettel arra, hogy a tervezett bevételeink fedezetet nyújtottak a kiadásainkra. A 2012. évben fejlesztési céljaink megvalósítására a jelenlegi teljes államkötvény-állomány értékesítését szerepeltettük a rendelet tervezetben.

Finanszírozási bevételek összesen (I.+ II.) 132.879 eFt.

D. ELŐZŐ ÉVI TERVEZETT PÉNZMARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE

2012. évi tervezet:	238.500 eFt
---------------------	-------------

A 2011. évi pénzmaradványunk várhatóan 456.439 eFt lesz, melyből 167.017 eFt a 2010. évi negatív pénzmaradvány fedezete. A fennmaradó 289.422 eFt-ból a Képviselő-testület döntésének megfelelően 238.500 eFt az orvosi rendelő kialakítását szolgálja, ennek az

összegnek a tervbevételét javasoljuk, mely kiadási oldalon a beruházások között szerepel. A további mintegy 50.000 eFt-ról a Képviselő-testület a zárszámadás során dönt.

KIADÁSOK

A) Működési célú kiadások

I. Személyi juttatások, járulékok és dologi kiadások

1) Önállóan működő intézmények működési kiadásai

A költségvetés tervezésénél figyelembe vett alapelvek:

- Az alapilletmények a tényleges besorolásoknak megfelelően, a költségvetési törvényben meghatározott bértábla szerint kerültek beállításra, az engedélyezett státuszszámok figyelembevételével.
- A kötelező illetménypótlékokat a Képviselő-testületi határozatnak és a jogszabályi előírásoknak megfelelően tartalmazzák az intézményi tervezetek.
- A pedagógusoknál a költségvetési törvényben meghatározott minőségi keresetkiegészítés összegével – azaz pedagógusonként 5250 Ft/hó összeggel – számoltak a közoktatási intézmények. A szociális és gyermekjóléti intézményekben ettől eltérő szabályozást tartalmaz a jogszabály: a rendszeres személyi juttatások előző évi bázis előírányzatának 2 %-ában határozza meg a kereset-kiegészítés fedezetét. Ezt az összeget a kiemelkedő teljesítményt nyújtó foglalkoztatottak elismerésére kell fordítani, illetve ez az összeg nyújt fedezetet a kötelező szociális továbbképzés elvégzését követően kifizetendő egy havi juttatásra.
- Túlóra, helyettesítés az anyanapokra és a továbbképzések miatti helyettesítésekre terveztek az intézmények.
- A munkáltatói táppénz hozzájárulásra minden intézmény az előző 3 év tényleges teljesítési átlagának megfelelő összeg
- Közlekedési költségtérítés a vidékről bejáró dolgozók bejárására, számításokkal alátámasztottan került be a tervezetekbe. A helyi (pl. budapesti) bérletet a jogszabályi előírásoknak megfelelően már csak a cafeteria terhére kérheti a dolgozó megtéríteni.
- Egyéb költségtérítésként (cafeteria): A költségvetési koncepcióban az előző évvel azonos összegeket szándékozta biztosítani a Képviselő-testület valamennyi foglalkoztatottjának. Első körben az intézmények a fejenként 134 eFt-tal tervezték meg a költségvetésüket, a magas hiány miatt azonban ezt az összeget nem tudjuk biztosítani, ezért a közalkalmazottaknál éves szinten álláshelyenként 100 eFt szerepel a tervezetben (ez nyújt fedezetet a cafeteria-elemek után fizetendő járulékokra is.) A cafeteria csökkentésével az intézményeknél és a Védőnői szolgálatnál összesen 7.451 eFt megtakarítást értünk el, így a közalkalmazottaknak biztosított természetbeni juttatás mindösszesen 33.531 eFt kiadással jár önkormányzatunk számára (vállalt feladat)
- Az iskolák és óvodák a pedagógus létszámnak megfelelően tervezték a pedagógus szakvizsga támogatását, melyre a központi költségvetés normatívát biztosít
- A tanulói tankönyvtámogatások összege a két iskola tervezetében a leigényelt normatív hozzájárulás összegével egyezően szerepel.
- A munkaadókat terhelő járulékok a jogszabályi mértéknek megfelelően szerepelnek.

- A dologi kiadások közül a vásárolt élelmezést a jelenleg fennálló étkeztetési szerződés áraival, a jogszabályban előírt étkezési napokkal és egy átlagos kihasználtsággal számították ki az intézmények
- Az egyéb dologi kiadások a költségvetési koncepció irányelveinek figyelembevételével, az előző évi kiadási szinten kerültek a tervezetekbe, illetve ahol az előző évi tényleges teljesítés szerint megtakarítást lehetett elérni, ott az előző évinél alacsonyabb összegben szerepelnek
- A nagyobb létszámú intézményeknél igen jelentős kiadási tételként jelentkezik a rehabilitációs hozzájárulás, melyet a 20 főnél több foglalkoztatottal rendelkező intézmények kötelesek megfizetni.
- Szociális segélyként a nagyobb létszámú intézmények (két iskola, a Nyitnikék óvoda és a KKÁMK) 200 eFt-ot, a Telepi óvoda 150 eFt-ot, a KKÁMK 100 eFt-ot, míg a Bölcsőde és az Idősek Klubja 40-40 eFt-ot tervezett.

Az intézményi bevételek és kiadások az alábbiak szerint alakulnak az előző évhez viszonyítva:

Megnevezés	Kalász Suli Általános Iskola			Szentistvántelepi Általános Iskola			Nyitnikék Óvoda			Telepi Óvoda		
	2011	2012	Változás %	2011	2012	Változás %	2011	2012	Változás %	2011	2012	Változás %
Intézményi működési bevételek	10 913	11 177	102,4%	9 315	9 362	100,5%	8 501	10 156	119,5%	8 866	8 544	96,4%
Finanszírozás	173 914	168 876	97,1%	145 486	149 363	102,7%	137 486	149 441	108,7%	98 960	97 767	98,8%
Bevételek összesen	184 827	180 053	97,4%	154 801	158 725	102,5%	145 987	159 597	109,3%	107 826	106 311	98,6%
Személyi juttatások	107 989	103 109	95,5%	91 627	93 108	101,6%	88 923	92 011	103,5%	62 362	60 534	97,1%
Munkáltatót terhelő járulékok	27 031	26 500	98,0%	23 288	23 927	102,7%	22 522	23 609	104,8%	15 510	15 427	99,5%
Dologi kiadások	49 807	50 444	101,3%	39 886	41 690	104,5%	34 542	43 977	127,3%	29 954	30 350	101,3%
Kiadások összesen	184 827	180 053	97,4%	154 801	158 725	102,5%	145 987	159 597	109,3%	107 826	106 311	98,6%

Megnevezés	Bölcsőde			Kós Károly Általános Művelődési Központ			Kalászi Idősek Klubja			Intézmények összesen		
	2011	2012	Változás %	2011	2012	Változás %	2011	2012	Változás %	2011	2012	Változás %
Intézményi működési bevételek	1 945	1 472	75,7%	25 083	26 519	105,7%	7 850	7 466	95,1%	72 473	74 696	103,1%
Finanszírozás	29 922	29 608	99,0%	116 067	93 798	80,8%	20 056	18 977	94,6%	721 891	707 830	98,1%
Bevételek összesen	31 867	31 080	97,5%	141 150	120 317	85,2%	27 906	26 443	94,8%	794 364	782 526	98,5%
Személyi juttatások	18 561	17 924	96,6%	69 239	60 023	86,7%	12 429	11 509	92,6%	451 130	438 218	97,1%
Munkáltatót terhelő járulékok	4 498	4 578	101,8%	17 511	15 347	87,6%	2 896	2 855	98,6%	113 256	112 243	99,1%
Dologi kiadások	8 808	8 578	97,4%	54 400	44 947	82,6%	12 581	12 079	96,0%	229 978	232 065	100,9%
Kiadások összesen	31 867	31 080	97,5%	141 150	120 317	85,2%	27 906	26 443	94,8%	794 364	782 526	98,5%

2) Polgármesteri Hivatal működési kiadásai

eFt-ban

Megnevezés	2011	2012	Változás %-a
Személyi juttatások	202 870	171 670	84,6
Járulékok	51 816	43 834	84,6
Dologi kiadások	132 779	122.179	92,0
Összesen	387 465	337.683	87,2

A Polgármesteri Hivatal működési kiadásai a 841126 Önkormányzatok és többcélú kistérségi társulások igazgatási tevékenysége, a 841133 Adó, illeték kiszabása, beszedése, adóellenőrzés és a 842421 Közterület rendjének fenntartása szakfeladatok kiadásait tartalmazza.

A 2011. évi tervezetben összesen 16.107 eFt áthúzódó kiadás (személyi juttatás 12 744 eFt, járulék 3 363 eFt) szerepelt, ennek hatását kiküszöbölve az összes működési kiadás 93,6%-ra változott, az összes csökkenés tehát 6,4% (23.789 eFt).

A csökkenés elsősorban az alábbiakból adódik:

- Egy álláshely – a beruházási osztályvezetői – megszüntetésre került a korábbi Képviselő-testületi döntésnek megfelelően, ez 3.254 eFt személyi juttatást és 827 eFt járulékot jelent
- A cafeteria a köztisztviselőknél a törvényi minimumra – azaz 193.250,- Ft/főre – csökkent, míg a Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó foglalkoztatottnál 104.000,- Ft-ról 90.000,- Ft-ra, ami a 3 szakfeladaton összesen 372 eFt-ot jelent
- A 2011. évben 8.000 eFt jutalmat tervezett a Képviselő-testület, míg a 2012. évi tervezetben 7.000 eFt szerepel, amit kizárólag célfeladat (többletfeladat) kitűzésével lehet felhasználni.
- A törvény szerint járó jubileumi jutalmaknál 3.814 eFt és járuléka a megtakarítás
- A 2012. évben e 3 szakfeladatra 2.000 eFt túlórárt terveztünk – elsősorban a pénzügyi osztályon költségvetés és beszámoló készítés idején kerül sor túlóra elrendelésre – az idei évben ez az összeg a felére csökkent.
- A közterület fenntartása szakfeladaton a 2011. évben szabadidős rendőrök, településőrök és a BÉSZKÜ-telep őrzésére mintegy 9.671 eFt megbízási díjat terveztünk, az idei évben már csak 713 eFt-ot szerepeltettünk a javaslatban a telepőrzésre és a térfelügyelő kamera felügyeletére, így a csökkenés járulékkal együtt 11.377 eFt.
- A dologi kiadásoknál a 2012. évi költségvetési koncepcióban megfogalmazottak szerint a dologi kiadások esetében 2%-os csökkentést kell elérni, ezzel szemben a tervezet szerint e három szakfeladaton 8 %-os csökkentést terveztünk.

3) Önkormányzat működési kiadásai

A Polgármesteri Hivatalnál felsorolt 3 szakfeladaton kívül ellátott feladatokat az önkormányzat kiadásai közé soroltuk, ezek tételesen az alábbiak:

a) 381103 Települési hulladék begyűjtése

2011. évi eredeti előirányzat: 15.100 eFt

2012. évi tervezet: 17.400 eFt

Változás %-a: 115,2 %

A 2012. évi előirányzat az alábbiakra nyújt fedezetet (adatok eFt-ban):

Intézményi kommunális hulladék elszállítása	8 000
Veszélyes hulladékgyűjtési akció	1 500
Szelektív hulladékgyűjtés	3 000
Hulladékgazdálkodási terv felülvizsgálata	200
Elhullott kistestű állatok begyűjtése	2 700
Illegális lerakók felszámolása	2 000

b) 522110 Közutak, hidak, alagutak karbantartása összesen

2011. évi eredeti előirányzat: 24.050 eFt

2012. évi tervezet: 13.950 eFt

Változás %-a: 58,0 %

A város közterületeinek, útjainak felmérése alapján ebből az összegből az alábbi feladatok elvégzésére teszünk javaslatot (adatok eFt-ban):

Fácán köz javítás	500
Gátőr utca murvázás	450
Galagonya u. javítás	500
Bimbó u. csapadékvízvezetés	500
Kerékpárút tisztítás	250
Szüret u. javítás	500
Sport u. vízvezetés	220
Ponty u. javítás	30
Kátyúzás	6 000
Síkosságmentesítés	5 000

c) 581400 Folyóirat és időszak kiadvány kiadása

2011. évi eredeti előirányzat: - eFt

2012. évi tervezet: 6.000 eFt

Változás %-a: - %

2011. évben ez a feladat a Kós Károly ÁMK költségvetésében jelentkezett. A 2012. évi összeget a Képviselő-testület korábbi határozatának megfelelően terveztük, a Hírmondó postázása azonban nem itt, hanem a Polgármesteri Hivatal dologi kiadásai között szerepel.

d) 602000 Televíziós műsorszolgáltatás

2011. évi eredeti előirányzat: 11.000 eFt (átadott pénzeszközként tervezve)

2012. évi tervezet: 12.000 eFt

Változás %-a: 109,1 %

e) 639990 Msn. Egyéb információs szolgáltatás (honlap üzemeltetés)

2011. évi eredeti előirányzat: -1 650eFt (városgazdálkodáson tervezve)

2012. évi tervezet: 1 650 eFt

Változás %-a: 100,0 %

682001 Lakóingatlanok bérbeadása, kezelése

2011. évi eredeti előirányzat: 10.750 eFt
2012. évi tervezet: 16.500 eFt
Változás %-a: 153,5 %

A lakóingatlanok kezelésével kapcsolatban az alábbi feladatok merülnek fel (adatok eFt-ban):

Lakóingatlanok közüzemi díja	6 000
Önkormányzati ingatlanok önálló mérőhelyek kialakítása	500
Lakóingatlanok karbantartás	10 000

f) 682002 Nem lakóingatlan hasznosítása

2011. évi eredeti előirányzat: 23.001 eFt
2012. évi tervezet: 66.600 eFt
Változás %-a: 289,6%

Ezen a szakfeladaton a 2011. évben megfelelő adatok rendelkezésre állásának hiányában nem volt megalapozottan tervezhető a Lenfonó területének bérlői számára továbbszámlázandó közüzemi díjak összege (évközi módosítás vált ezért szükségessé), a nagymértékű emelkedést elsősorban ez okozza.

A 2012. évben ennek a szakfeladatnak a terhére az alábbi feladatok elvégzését tervezzük (adatok eFt-ban):

Ingatlan értékbecslések	1 000
Megbízási díj	2 400
Egyéb szakértői díjak	2 600
Hirdetési költség	1 000
Közüzemi díjak – továbbszámlázott	50 000
Karbantartás	5 000
Berdó 3023,3024 hrsz kerítés áthelyezés és földmunka	600
Sekrestyés utcai tereprendezés	4 000

g) 813000 Zöldfelület kezelés

2011. évi eredeti előirányzat: 35.940 eFt (növénytermesztési szolgáltatással együtt)
2012. évi tervezet: 25.700 eFt
Változás %-a: 71,5 %

A 2012. évben az alábbi feladatok elvégzését látjuk szükségesnek (adatok eFt-ban):

Közterületi fák kezelése (kivágás, metszés, pótlás)	3 000
Parkok kezelése	15 000
Játszóterek karbantartása - füvesítés	3 000
Villanyoszlopok virágosítása	1 200
Egynyári virágágyak beültetése, fenntartása	2 500
Környezetvédelmi akciók (autómentes nap, takarítási világnap, szép kert, gondozott környezet pályázat)	1 000

Az árvízvédelmi gátak kezelését az önkormányzat kommunális csoportjának dolgozói fogják ellátni, erre külsős vállalkozót nem veszünk igénybe.

h) 841112 Önkormányzati jogalkotás

Megnevezés	2011	2012	Változás %-a
Személyi juttatások	35 518	38.556	108,6
Járulékok	8 945	9.736	108,8
Dologi kiadások	145	-	-
Összesen	44 608	48.292	108,3

A közel 3%-os emelkedést a bizottsági tagok létszámának emelkedése okozta.

i) 841192 Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények

2011. évi eredeti előirányzat: 11.000 eFt
2012. évi tervezet: 6.700 eFt
Változás %-a: 60,9 %

A 2011. év Budakalász éve volt, azonban az idei évben sem szeretnénk a város lakosságát önkormányzati szervezésű rendezvény nélkül hagyni. A tervezett összeg az alábbiakra nyújt fedezetet (adatok eFt-ban):

Majális megszervezése	1 000
III. Városnapi rendezvény megszervezése	3 000
Nyugdíjasok Karácsonya megszervezése	1 500
Pedagógusnapi ünnepség	700
Semmelweis napi ünnepség	200
Köztisztviselői nap	300

j) 841402 Közvilágítás

2011. évi eredeti előirányzat: 29.600 eFt
2012. évi tervezet: 30 400 eFt
Változás %-a: 102,7 %

Ez az összeg nyújt fedezetet a település közvilágításának üzemeltetésére, karbantartására. Az összeg meghatározásakor figyelembe vettük az előző évi teljesítési adatokat és az év közben történt bővítéseket is.

k) 841403 Városgazdálkodás

Megnevezés	2011	2012	Változás %-a
Személyi juttatások	20 080	18 393	91,6
Járulékok	5 355	4 685	87,5
Dologi kiadások	21 427	18 300	85,4
Összesen	46 862	41 379	88,3

A szakfeladaton az önkormányzat kommunális csoportjának személyi juttatásai és járulécai jelentkeznek 11 álláshelyre. A szakfeladaton foglalkoztatottak a Munka Törvénykönyve hatálya alá tartoznak, a cafeteriajukat az előző évi 104.000,- Ft/fő helyett 90.000 Ft/fő/évben szerepeltettük a tervezetben.

A dologi kiadások az alábbiakra nyújtanak fedezetet (adatok eFt-ban):

Gépkocsik karbantartása	700
Eszközbeszerzés, anyagbeszerzés	8 000
Üzemanyag	6 000
Vérvétel bérleti díj	960
Vérvétel orvos	2 400
Rezsiköltség (telefon)	240

l) 842541 Ár- és belvízvédelemmel összefüggő tevékenységek

2011. évi eredeti előirányzat: 5.000 eFt

2012. évi tervezet: 5.000eFt

Változás %-a: 100,0 %

Az itt tervezett kiadások nyújtanak fedezetet a felszíni vizek környékének rendben tartására, és az év közben esetlegesen felmerülő védekezési feladatokra.

m) 862231 Foglalkozás-egészségügyi alapellátás

2011. évi eredeti előirányzat: 3 425 eFt

2012. évi tervezet: 3.500 eFt

Változás %-a: 102,2 %

Az önkormányzat valamennyi költségvetési szervének és a közfoglalkoztatottaknak kötelező munkaegészségügyi orvosi vizsgálatok költségeit fedezi a szakfeladaton tervezett összeg.

n) 869041 Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás – Védőnői szolgálat

Megnevezés	2011	2012	Változás %-a
Személyi juttatások	11 855	11 326	95,5
Járulékok	2 916	2 872	98,5
Dologi kiadások	2 730	2 674	97,9
Összesen	17 501	16 872	96,4

A védőnői szolgálaton 5,75 álláshelyet engedélyezett a Képviselő-testület, a cafeteriát 100.000, Ft/fő/évben terveztük, az intézményeknél foglalkoztatott közalkalmazottakkal azonos mértékben.

A védőnői szolgálat kiadásait az OEP 95,8 %-ban finanszírozza.

o) 869042 Ifjúság-egészségügyi gondozás

2011. évi eredeti előirányzat: 517 eFt

2012. évi tervezet: 547 eFt

Változás %-a: 105,8 %

Az iskolaorvosi feladatok ellátását az OEP 100,0 %-ban finanszírozza, az emelkedést az ellátottak számának emelkedése (Nyitnikék óvodában) okozza.

p) 889913 Nappali melegedő

2011. évi eredeti előirányzat: 1.000 eFt

2012. évi tervezet: 2.000eFt

Változás %-a: 200,0 %

A hajléktalanok nappali melegedőjének közüzemi költségei szerepelnek a tervezetben ezen a szakfeladaton. Az emelkedést az okozza, hogy a 2011. évben bázisadatok hiányában alacsonyabb összeget terveztünk, mint a tényleges kiadás, az idei évben azonban már a tényleges felhasználás alapján tudtuk megtervezni ennek a kötelező feladatnak az előirányzatát.

q) 890441 Közcélú foglalkoztatása

Megnevezés	2011	2012	Változás %-a
Személyi juttatások	2 727	3 937	144,4
Járulékok	728	1 063	146,0
Dologi kiadások	1 000	-	-
Összesen	4 455	5 000	112,2

A Pest megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központja Szentendrei Kirendeltség tájékoztatása szerint a 2012. évben 22 fő foglalkoztatására nyílik lehetőségünk, ennek az önrészét terveztük az idei költségvetésben.

r) 931301 Szabadidősport tevékenység és támogatása

2011. évi eredeti előirányzat: - eFt
 2012. évi tervezet: 16 620eFt
 Változás %-a: - %

Ezen a szakfeladaton terveztük meg a Sportcsarnok üzemeltetésének kiadásait, melyet az átmenti gazdálkodási rendeletben biztosított a Képviselő-testület. Ennek 2 hónapra jutó kiadása az alábbiak szerint alakul:

Személyi juttatás: 1.626eFt
Járulékok: 439 eFt
Dologi kiadás: 10 855 eFt

Itt terveztük meg továbbá az önkormányzat által szervezett tömegsport rendezvényeket az alábbiak szerint (adatok eFt-ban):

	Személyi juttatás	Járulékok	Dologi kiadás
Tófutás tavasz	88	24	188
Ovis mezei futás-tavaszi			25
Kevélyre fel!	24	6	120
Tour de Kalász	104	28	168
Ovis mezei futás-ősz			25
Tófutás ősz	76	21	203
2012 perc Non Stop Sport (a 2012. évi Olimpiai Gála helyett)			500
Egyéb ktg (az egész éves sportrendezvényre póló, érem, rajtszám, emléklap, díjak, ásványvíz bizt.)			900
Telepi iskolások Sportcsarnokba szállítása			1.200
Összesen	292	79	3.329

s) Az előzőekben nem szereplő, önkormányzati feladatok ellátása:

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Személyi juttatások	Dologi kiadások
Tiszteletdíjas ápolók	240	
Eseti gondnok tiszteletdíj	500	
Szociális szolgáltatástervezési koncepció felülvizsgálata		300
Felhalmozási célú hitel kamata		17 551
Összesen	740	17 851

Önkormányzat személyi juttatásai mindösszesen: 74. 870 eFt

Önkormányzat munkáltatót terhelő járulékai mindösszesen: 18.874 eFt

Önkormányzat dologi kiadásai mindösszesen: 260.956 eFt

II. Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás (segélyek)

A 2012. évben a segélyezést lehetőségünk figyelembe vételével alacsonyabb ráfordítással kívánjuk megvalósítani, mint az előző években, javasoljuk a természetbeni juttatások arányának növelését a pénzbeli juttatások – ezen belül is a méltányosságból adott pénzbeli juttatások – arányának csökkentése mellett. A tervezetben szereplő segélyeket a következő táblázat szerint javasoljuk meghatározni:

Megnevezés	Álami támogatás mértéke	2011	2012	Változás %-a	Indoklás
Rendszeres ellátások					
Rendszeres gyermekvédelmi támogatása	100%	2 000	2 150	107,5%	évi 2x 183 gyerek x 5800
Kiegészítő rendszeres gyvt	100%	93	75	80,6%	6270/fő/hó
Kiegészítő rendszeres gyvt egyszeri méltányos rgyvt	100%	2 600	20	0,8%	évi 2x gyerekenként 8400
térítési díjkedvezmény	nincs	0	1 300		
Ápolási díj alanyi	nincs	0	588		havi 14 gyerek átlag 3500 Ft
Ápolási díj méltányos	75%	9 000	10 000	111,1%	19 alapösszegű, 3 emelt összegű 38350/fő/hó
Időskorúak járadéka	nincs	7 000	6 000	85,7%	átlag 23 fő /23600Ft
Lakásfenntartási normatív	90%	800	800	100,0%	2 fő havi 10000FT
Lakásfenntartási helyi	90%	2 500	5 500	220,0%	emelkedés várható ápr.1-től
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	nincs	2 900	600	20,7%	ápr.1-től megszűnik, de a nagy részük normatívra lesz jogosult
rendszeres szoc segély	80%	12 000	13 000	108,3%	
Rendszeres ellátások összesen	90%	6 800	7 000	102,9%	
		45 693	47 033	102,9%	

Megnevezés	Állami támogatás mértéke	2011	2012	Változás %-a	Indoklás
Eseti ellátások:					
Közgyógyellátás	nincs	1 400	1 400	100,0%	
átmeneti segély	nincs	5 000	3 000	60,0%	433 pénzbeni és 65 természetbeni 2011-ben
Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	nincs	3 500	2 500	71,4%	
Nyugdíjasok karácsonyi ajándéka (krumpli, hagyma)	nincs	8 000	4 000	50,0%	2011-ben átadott pénzeszközként tervezve
Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása	100%	250	350	140,0%	
temetési segély	nincs	1 300	800	61,5%	
köztemetés	nincs	1 000	500	50,0%	
újszülöttek támogatása	nincs	1 300	1 000	76,9%	2011-ben 84 x 10 eFt
óvodáztatási támogatás	100%	100	100	100,0%	
kárpótlás	100%	28	28	100,0%	
lakbértámogatás	nincs	50	0	0,0%	
katasztrófaalap	nincs	500	0	0,0%	
Gyermekek átmeneti otthonában elhelyezettek ellátása	nincs	150	0	0,0%	
Eseti ellátások összesen		22 578	13 678	60,6%	
Segélyek mindösszesen		60 271	60 711	100,7%	

III. Működési célú támogatásértékű kiadások és átadott pénzeszközök

2011. évi eredeti előirányzat: 81.604 eFt

2012. évi tervezet: 37 663 eFt

Változás %-a: 46,2 %

A működési célú átadott pénzeszközök és támogatásértékű kiadások tervezése során figyelembe vettük azt a koncepcióban megfogalmazott alapelvet, hogy elsősorban azokat a szervezeteket kívánjuk támogatni, melyek önkormányzati feladatot látnak el. A nagymértékű csökkenést elsősorban a sportegyesületek sportcsarnoki kontingensének eltörlése okozza. A sportegyesületekkel több tárgyalást is lefolytattunk és tájékoztatásuk szerint a TAO-ból igen magas összeget nyert valamennyi szervezet, melyet bérleti díjra is fordíthatnak, ezért számításaink szerint a sportcsarnok igénybevételét önkormányzati segítség nélkül meg tudják oldani. A másik nagy csökkenést a kistérségi lakosság-szám-arányos hozzájárulásnál értünk el: a kistérségi tanács határozata szerint a tagdíjat lakosonként 2012-ben az eddigi 1.000,- Ft / lakos helyett 500 Ft / lakosban határozta meg.

További csökkenést jelent – ez azonban elsősorban technikai – hogy a nyugdíjasok karácsonyi burgonya, hagyma csomagja az átmeneti segélyek között szerepel. Terveink szerint ezt a juttatást 2012-től a szociális rászorultság vizsgálatához szeretnénk kötni, mert amennyiben a rászorultságot nem vizsgáljuk, úgy az adómentesség nem biztosítható.

A működési célú támogatásokat alábbi táblázat részletezi:

Megnevezés	2011	2012	Változás %-a	Indoklás
Rendőrség támogatása	330	300	90,9%	
Polgárőrség támogatása	1 050		0,0%	Civil pályázatot adhat be
Nemzetiségi Önkorm. pályázati kerete	600	400	66,7%	Az állami támogatás összegével közel azonos
Csodabogár óvoda-bölcsődei ellátás	3 600	6 000	166,7%	Kt. határozat szerint
Kistérségi lakosságszamarányos hozzájárulás	10 499	5 267	50,2%	10534 lakos x 500 Ft
Kistérségi szűnyogirtás		1 500		
Kistérségi támogatás kulturális programokra	570	0	0,0%	Kérelem nem érkezett
Cházár A. Iskola (volt Bárczi G. Iskola) működésének támogatása	2 645	0	0,0%	Kérelem nem érkezett
Felzárkózunk alapítvány támogatása		0		kérelem érkezett, nem támogatjuk
Dunakanyari Hírmondó támogatása		0		kérelem érkezett, nem támogatjuk
Helyi buszközlekedés támogatása	2 900	3 000	103,4%	Kérelme havi 300 eFt, javasoljuk az előző évi szinten megállapítani
Tv-k támogatása	11 000		0,0%	szerezés szerint, dologi kiadás
Testvérkapcsolatok támogatása	600		0,0%	Civil pályázatot adhat be
Lupa Egyesület	700	700	100,0%	szerezés alapján
Állatmenhely támogatása	200	200	100,0%	
Egészségügyi célra (orvosi ügyelet támogatása)	1 890	1 896	100,3%	10534 lakos x 15 Ft x 12 hó
Prevenció támogatása, HPV-oltás	1 500	2 000	133,3%	
Civil pályázat	3 000	3 000	100,0%	(polgárőrök és testvérkapcsolatok is)
Budakalász Kulturális Öröksége pályázati keret	500	0	0,0%	
Innovatív pedagógiai módszerek támogatása	500	300	60,0%	Telepi ovi "ovisport"
Bursa Hungarica ösztöndíjpályázat		1 000		előző évben nem volt (csak áthúzódó 79 eFt)
Budakalászáért Közalapítvány támogatása-felsőoktatási ösztöndíj	2 000	0	0,0%	2011-ben a Bursa helyett
Kálvária lépcső feltárása	2 300	5 000	217,4%	
Nyugdíjasok karácsonyi ajándéka (burgonya, hagyma)	8 000		0,0%	Segélyként tervezve
BSC támogatása	6 400	1 400	21,9%	
- ebből sportcsarnoki kontingens	4 000	0	0,0%	
BMSE támogatása	8 100	4 000	49,4%	
- ebből sportcsarnoki kontingens	2 500	0	0,0%	
BUTEC támogatása	200	200	100,0%	
VIDRA SE támogatása	300	200	66,7%	
BTK támogatása	300	100	33,3%	
- ebből sportcsarnoki kontingens	300	0	0,0%	
Óbuda-Kalász Ritmikus Gimnasztika Torna Club támogatása	300	200	66,7%	
- ebből sportcsarnoki kontingens	300	0	0,0%	
Intézmények támogatása-iskolák sportcsarnoki kontingens	6 000	0	0,0%	tartalékban
Telepi iskolások sportcsarnokba utaztatása	1 000		0,0%	dologi kiadás ezért szakfeladaton elszámolva

Megnevezés	2011	2012	Változás %-a	Indoklás
Tömeg- és szabadidősport rendezvények	2 000		0,0%	dologi kiadás és személyi juttatás, ezért szakfeladaton elszámolva
Sportpályázat	2 000	1 000	50,0%	
Kiemelkedő sportmunkát végző személyek elismerése, Jó tanuló, jó sportoló	380		0,0%	tartalékban 2012-ben
Működési célú átadott	81 604	37 663		

IV. Működési céltartalékok

2011. évi eredeti előirányzat: 15.145 eFt

2012. évi tervezet: 39.630 eFt

Változás %-a: 261,7 %

A működési céltartalékokat az előző évhez viszonyítva az alábbi táblázat tartalmazza:

Megnevezés	2011	2012	Változás %-a	Indoklás
Polgármester rendelkezési kerete	4 000	4 000	100,0%	
Környezetvédelmi Alap	150	150	100,0%	Környezetvédelmi Alapról szóló rendelet szerint, összege a tervezett környezetvédelmi bírságbevételel egyezik meg
Egyéb általános tartalék	10 995	35 480	322,7%	
- pedagógus-díj	300	320	106,7%	14/2011.(IV.4.) Ök.r.
- közoktatási díj	300	320	106,7%	14/2011.(IV.4.) Ök.r.
-eü.díj		320		14/2011.(IV.4.) Ök.r.
-díszpolgári cím, BK emlékérem	100	100	100,0%	14/2011.(IV.4.) Ök.r.
- BK. Sportjáért díj		300		14/2011.(IV.4.) Ök.r. (200 eFt jutalom+járulék+oklevél)
- Jó tanuló, jó sportoló		120		14/2011.(IV.4.) Ök.r. (díjazása 2 fő részére)
- Új óvoda műk.kiad. szept.től (5 csoport)	3 000		0,0%	csoportszám emelkedés hatása beépítve az óvoda ktgv.be
- nyári napközi szervezése	3 000	3 000	100,0%	kötelező feladat
- Kós Károly díj	100		0,0%	2011-ben nem volt
- népszámlálás lebonyolítás saját forrás	2 000		0,0%	
- második igazgatóhelyettes iskolákban	1 895		0,0%	
Sporttartalék - iskolai kontingens		6 000		2011-ben átadott pénzeszközként tervezve
Folyamatban lévő peres ügyek fedezetére		25 000		Képviselő-testületi döntés szerint
Működési tartalékok összesen	15 145	39 630	261,7%	

Működési kiadások mindösszesen: (I.+II.+III.+IV) 1.612.913 eFt

B) Felhalmozási célú kiadások

I. Beruházások

2011. évi eredeti előirányzat: 196.196 eFt

2012. évi tervezet: 304.908 eFt

Változás %-a: 155,4 %

Beruházásaink tervezésének figyelembe vettük a költségvetési koncepcióban megfogalmazottakat és az önállóan működő intézmények javaslatait. Sajnos valamennyi felmerült igényt nem tudunk finanszírozni, ezért minden esetben azokat a fejlesztéseket támogatjuk, melyek elmaradása a feladatellátást veszélyeztetné. Az előző évhez képest nagyobb mértékű emelkedést az orvosi rendelő megépítése jelent, amit az előző évi várható pénzmaradvány igénybevételevel fedezünk a Képviselő-testület korábbi döntésének megfelelően.

A beruházásokat feladatonként a rendelet tervezet 11. sz. melléklete tartalmazza.

II. Felújítások

2011. évi eredeti előirányzat: 20.666 eFt

2012. évi tervezet: 5.690 eFt

Változás %-a: 27,5 %

A felújításoknál is, ugyanúgy mint a beruházásoknál, azokat a célokat támogatjuk – forrásaink szűkössége miatt – melyek elmaradása a feladatellátást veszélyeztetné.

A felújításokat célonként a rendelet tervezet 12. sz. melléklete tartalmazza.

III. Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások és átadott pénzeszközök

2011. évi eredeti előirányzat: 13.400 eFt

2012. évi tervezet: 4.700 eFt

Változás %-a: 35,1 %

A felhalmozási célú támogatásokat az alábbi táblázat részletezi az előző évi adatokhoz viszonyítva:

Megnevezés	2011	2012	Változás %-a
Közösségek beruházásának támogatása (egyházak) – Szentistvántelepi templom felújítása	3 000	3 000	100,0%
Bérlakás lemondás	7 000	1 000	14,3%
Védett épületek homlokzat felújítási pályázat	2 200	500	22,7%
Hulladékgazdálkodási Társulás pályázati önrész	1 200	200	16,7%
Felhalmozási célú átadott	13 400	4 700	35,1%

IV. Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (felhalmozási célú)

2011. évi eredeti előirányzat: 7.187 eFt
2012. évi tervezet: 3.101 eFt
Változás %-a: 43,1 %

A tervezet a munkáltató kölcsön fedezetére 2.404 eFt, a kamatmentes lakossági kölcsön fedezetére 697 eFt-ot tartalmaz. Ezek az összegek a 2012. évi tervezett bevételekkel (az előírásokkal) azonos összegben jelennek meg a rendelet tervezetben.

V. Felhalmozási céltartalékok

2011. évi eredeti előirányzat: 265.000 eFt (ebből 200.000 eFt a negatív pénzmaradvány fedezetére)
2012. évi tervezet: 85.101 eFt
Változás %-a: 32,1 %

A felhalmozási célú céltartalékokat a rendelet tervezet 13. sz. melléklete tartalmazza célonként. A tervezett fejlesztési célú hitel felvétele fedezi a tervezett szerint a tartalékok között szereplő Bölcsőde építés pályázati önrészt szinte teljes egészében..

Felhalmozási kiadások mindösszesen (I.+II.+III.+IV.+V.) 403.500 eFt.

C) Finanszírozási kiadások

2011. évi eredeti előirányzat: 26.025 eFt
2012. évi tervezet: 27.757 eFt
Változás %-a: 106,7 %

A finanszírozási kiadások között a fennálló hiteleink törlesztő részletei szerepelnek. A növekedést az előző évhez képest a svájci frankban fennálló GF – 038756 szerződésszámú, a műfüves pálya megépítését finanszírozó hitel és a két kisteherautó lízingösszegének árfolyamvesztesége okozza. A két lízing az idei évben kifut, míg a műfüves pálya hitelének lejáratát 2017. A hitelt nyújtó bankkal a korábbiakban felvettük a kapcsolatot ez utóbbi hitel esetleges átváltási vagy „végtörlesztési” lehetőségeinek felmérése érdekében, de nem találtunk olyan megoldást, amely kedvezőbb lenne a mostani helyzetnél. Amennyiben most váltanánk át a hitelt, úgy az árfolyam-veszteség azonnal jelentkezne, míg a hitel továbbfizetése esetén az megoszlik a hátralévő évek között.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29. § (3) bekezdése alapján a helyi önkormányzat évente, legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban állapítja meg a stabilitási törvény szerinti saját bevételeinek és szintén e törvény szerint meghatározott adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét. E jogszabályhelynek való megfelelés érdekében a következő határozati javaslatot terjesztem a Képviselő-testület elé. A saját bevételek meghatározásánál figyelembe vettük az önkormányzati törvény azon változását, hogy az általános iskolák átkerülnek a központi költségvetésbe, valamint azt, hogy a bölcsőde megépítésével az ellátottak száma és ezzel az utánuk járó normatíva emelkedni fog. Az adósságszolgálat meghatározásánál a 2012. évben tervezett 69.213 eFt összegű hitelfelvételt is kalkuláltuk (a rendelettervezet .. sz. melléklete szerint)

Határozati javaslat:

Budakalász Város Önkormányzat Képviselő-testülete az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30) Kormányrendelet 2. § (1) bekezdése szerinti saját bevételét a 2013. évben 513.030 eFt-ban, a 2014. évben 513.030 eFt-ban, a 2015. évben 513.030 eFt-ban határozza meg. A Képviselő-testület a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek várható összegét a 2013. évben 67.705 eFt-ban, a 2014. évben 67.155 eFt-ban, a 2015. évben 65.253 eFt-ban határozza meg azzal, hogy a tervezett fizetési kötelezettségek tartalmazzák a 2012. évben tervezett hitelfelvétel kiadásait is.

Felelős: Polgármester

Határidő: folyamatos

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztésben foglaltak átgondolására, véleményük kialakítására és javaslataik megtételére.

Rendeletalkotási javaslat:

Budakalász Város Önkormányzat Képviselő-testülete megalkotja az Önkormányzat 2011. évi költségvetéséről szóló/2011. (..) önkormányzati rendeletét.