

**Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának
Polgármesteri Hivatala**

2351 Alsónémedi, Fő út 58.

Tel: 29/337-101, fax: 29/337-250

alsonemedi@upcmail.hu, www.alsonemedi.hu

Szám: 41-¹³⁷.../2012.

ELŐTERJESZTÉS

Készült: A Képviselő-testület 2012. november 27-i ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2013. évi költségvetési koncepciója

Előterjesztő: Vincze József polgármester

Ellenjegyezte: Dr. Percze Tünde jegyző

Melléklet: 1-2. sz melléklet

Tárgyalás: nyilvános ülés

zárt ülés

Elfogadás: egyszerű többség

minősített többség

Véleményezi:

Kulturális, Egészségügyi és Szociális Bizottság

Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

Elkészült Önkormányzatunk 2013. évi költségvetési koncepciójának előterve, melyet a vonatkozó jogszabályok alapján **2012. november 27-én** tárgyal a Képviselő-testület. A koncepciót kiküldjük valamennyi bizottsági tagnak, intézményeinknek, így **mindenkinek** lehetősége lesz arra, hogy akár bizottsági ülés keretein belül, akár az intézményvezetői megbeszélés során hozzátegye észrevételeit, javaslatait.

Az Önök elé tárt költségvetési koncepció tervezete a T/7655. számú költségvetési törvényjavaslaton alapul. Természetesen még **több bizonytalanságot** rejt magában, hiszen jelen pillanatban nem biztos, hogy ez lesz az ország elfogadott 2013. évi költségvetése.

A koncepció összeállításánál figyelembe vettük az önkormányzat jelenlegi anyagi helyzetét, és az országos irányvonalat. Ez a koncepció takarékos gazdálkodásra ösztönzi az intézményeket, ugyanakkor biztosítja a magas színvonalú működéshez az anyagi fedezetet. Jelentős összeget tervezünk a település fejlesztésére fordítani (utak aszfaltozása, szennyvíztelep önerő, fásítás, kerékpárút felújítás, központi orvosi rendelő tervének elkészítése, stb.). Törekedtünk, hogy ne legyen deficites a költségvetés. **A tartalékokat nem szabad működési költségre fordítani, mert akkor letérünk a fejlődési pályáról.**

BEVÉTELEK

2013-tól az önkormányzati feladatellátás, ezzel együtt a finanszírozási rendszer is **alapjaiban változik meg**. A korábban az önkormányzatok által ellátott feladatok egy része az államhoz kerül. Ezzel együtt a feladatellátást szolgáló, eddig az **önkormányzatoknak átengedett források nagyobb része sem minket illet meg**, sőt a megmaradó feladatok tekintetében is átalakul a forrásszabályozás. Új finanszírozási struktúra kerül kialakításra, mely elszakad az eddigi jellemzően normatív támogatási rendszertől. **Feladatfinanszírozás lép életbe**, mely kizárólag a kötelező önkormányzati feladatokra koncentrál. A Kormány célja ezzel állítólag az, hogy az eddig államadósságot újratermelő alrendszerek (pl. önkormányzatok) fenntarthatóan működhessenek.

A feladatátrendeződés megjelenik mind a **közoktatásban**, mind a **szociális és az igazgatási ágazatban**. A ma még a jegyző és a polgármester által ellátott államigazgatási feladatok mértéke mérséklődik, az ügyek egy része a **2013. január 1-től létrejövő járási kormányhivatalokhoz** kerül. E módosítások célja – idézem – „a mainál korszerűbb és hatékonyabb hatósági ügyintézés kialakítása, megszüntetve ezzel a korábban létező túlzottan bürokratikus, lassú és töredezett struktúrát”.

A **közoktatást** teljesen új alapokra helyezik azzal, hogy a fenntartó nem az önkormányzat, hanem az állam lesz. Így állítólag az oktatás színvonala független lesz a települések pillanatnyi anyagi helyzetétől. Ehhez az állam átvállalja a pedagógusok és a szakmai munkát közvetlenül segítők bérének finanszírozását és – mostani tudásunk szerint – állami feladat lesz az iskolahálózat szakmai működési kiadásainak a biztosítása is. Az önkormányzat feladata a működtetés lenne (épület karbantartás, felújítás, rezsi és minden nem szakmai jellegű kiadás), de pontosan még nem tudjuk, hogy ez mit jelent. Megpróbálja az önkormányzat az államnak átadni a működtetés lehetőségét is, de az talán csak decemberre derül ki, hogy ezért mennyi hozzájárulást kéne fizetnünk. A pontos adat tükrében lehetséges lesz a Képviselő-testületnek eldönti, hogy adja a működtetést vagy inkább vállalja. E döntés a következő önkormányzati választásokig nem változtatható meg.

Ezen ágazatban az **önkormányzat fő feladata az óvodai ellátás** lesz. Ehhez az állam – jogszabályi előírások alkalmazásával – biztosítja az óvodapedagógusok illetményét járulékkal együtt, illetve kötött felhasználású támogatást az óvodai nevelést biztosító eszközök és felszerelések beszerzéséhez, valamint a feladatellátásra szolgáló épület folyamatos működéséhez.

Továbbra is önkormányzati feladat a **gyermekétkeztetés**, amit a költségvetés a tavalyi szinten támogat (csak a rászoruló gyermekeket).

A **szociális és gyermekjóléti ellátórendszerben** is jelentős változások várhatók, de ezekről jelenleg még nincs döntés. Az elképzelések szerint „**létalapot**” hoznának létre, mely alaptámogatási komponensre (pl. rendszeres szociális segély) és kiegészítő támogatási komponensre (pl. lakásfenntartási támogatás) tagozódna. Ezen ellátásokat önkormányzati szinten, a Képviselő-testület hatáskörében már csak egy ún. krízisellátás egészítheti ki, amely az egyének, háztartások egyedi, átmeneti jellegű krízishelyzetének megoldását segíti.

Az önkormányzatok **kulturális feladatainak** – közművelődés, nyilvános könyvtár – ellátásához a központi költségvetés 2013-ban biztosít előirányzatot. Ez a támogatási forma 2010-ben szűnt meg, most úgy tűnik, hogy újra bevezetik.

Az önkormányzatoknál maradó feladatok nagyobb részét a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatási feladatok, településüzemeltetés, közvilágítás, helyi adóztatás, stb.) teszik ki. Ezen helyi közügyek ellátását egy – az önkormányzatok jövedelemtermelő képességétől függő – **általános jellegű támogatás** szolgálja 2013-tól. A helyi önkormányzatokat megillető, helyben maradó személyi jövedelemadó részesedés 2013-tól megszűnik (régén SZJA 8 %-a). Jelenlegi formájában szintén megszűnik a települési önkormányzatok közötti jövedelemkülönbség mérséklésére fordított forrás is. A Kormány tervei szerint majd az általános támogatás segíti hozzá az önkormányzatokat az egyenlő esélyű feladatellátáshoz. Az **általános támogatás lényege**, hogy az önkormányzatok az új Ötv. szerint meghatározott, célzott támogatással nem támogatott feladataihoz kapcsolódó elismerhető kiadás csökkentésre kerül a helyi bevételekkel (a gépjárműadó önkormányzati része, az iparüzési adó esetében az elvárt összeg, valamint az egyéb helyi adók összegének fele), és az ezt követően fennmaradó különbözethez biztosít a központi költségvetés támogatást.

Feladathoz kapcsolódó támogatásként majdnem annyit tervezhetünk, mint tavaly **kötetlen felhasználású nem közoktatási** normatívaként. Azt azonban tudni kell, hogy a **feladatfinanszírozásként** adható összeget (polgármesteri hivatal működése, zöldterület-gazdálkodás, köztemető fenntartása, közutak fenntartása) **91.298 ezer forinttal csökkentik** a magas iparüzési adóbevétel miatt. A **községi igazgatásra** kapott összeg helyett az ún. **általános támogatás** ugyan 7 millió forinttal alacsonyabb a 2012. évi szintnél, de a **közművelődésre** kapott közel 6 millió forint ezt valamennyire ellensúlyozza. Az **idegenforgalmi adóhoz** kapott összeg változatlan, minden beszedett forinthez **1,5 forintot ad az állam.**

A korábbi években megszokott módon a pénzbeli **szociális** juttatások fedezetére nem szerepelnek számok a törvényjavaslatban, sőt ezekről mint jeleztük, még döntés sincsen. Ez az összeg 2011-ben 22 millió forint, 2012-ben 10 millió forint volt. A koncepcióban a tavalyi összeg szerepel, reményeink szerint ebből már nem vesznek el.

A **családsegítő és gyermekjóléti szolgálatra** változatlanul a **kistérség** kapja meg a támogatás összegét, mert kistérségi szinten 10 %-kal több pénzhez lehet jutni.

Szociális étkeztetésre kapott normatíva változatlan, az étkezők száma várhatóan megegyezik az elmúlt évvel.

A **közoktatásra kapott támogatás az iskola** tekintetében csak a rászoruló gyerekek **étkeztetéséhez**, míg az óvodában **az étkeztetéshez, az általános működéshez és a pedagógusok béréhez és annak közterheihez jár.** Ez az összeg jóval kevesebb, mint 2012-ben volt, de a pedagógusok bérét és annak közterheit nem az önkormányzatnak kell fizetnie.

Átvett pénzeszközként a mezőőri szolgálat működtetésére az idei összeggel számoltunk és tervezzük a bevételek között a Kölcsey, Petőfi, Bajcsy 1-2, Vörösmarty, Ó utcák **aszfaltozására a lakosság** által összeadandó **saját erőt** is.

TB támogatásra az idei összeget terveztük úgy, hogy már csak a **védőnői szolgálatra** és az **iskola-egészségügyre** kapunk finanszírozást.

Építményadóban nem terveztünk emelést (2011-ben 10 %-os emelést hajtottunk végre a 100 m²-t meghaladó építmények esetében, 20 %-os emelést a 100 m²-t meg nem haladó építmények esetében). A **2012-es évre tervezett összeg reálisnak** bizonyult, jövőre számításink szerint még emelkedni is fog ezen adónemből befolyó bevételeink összege. A **válság elhúzódása** miatt azonban csodákat várni nem lehet, a továbbiakban kicsi az esély a növekedésre.

Az **iparűzési adó** mértékét 2009. évben a **maximális 2 %-ról 1,9 %-ra csökkentette a Képviselő-testület**. Most javasoljuk a 2 %-os mérték visszaállítását, ami azt jelenti, hogy **2013-ban ennek az egy adónak a mértékét emelnénk**. A tervezett 400 millió forint **megegyezik** a mostani előírással, reméljük, hogy a megemelt adókulccsal ez az összeg reálisan elvárható.

A **gépjárműadó**ból tervezett bevételi szintet **drasztikusan csökkenteni** kellett a 2012-es számokhoz viszonyítva. Az új jogszabályok szerint az eddigi **100 % helyett** csak az adó **40 %-a marad** az önkormányzatoknál. Ráadásul egy viszonylag nagy adózó cég megszűnt, így ezzel is korrigálni kell a várható bevételt. Összességében a tavalyi **95 millió forint helyett 2013-ra 35 millió forint** a tervezhető összeg.

Az **idegenforgalmi adó**ból származó bevételi összeget az ideji várható tények alapján terveztük meg, változatlan adómérettel. A befizetett összeg csökkenő tendenciát mutat, mivel egyre több szállásadó bejelenti „turistáit”. A koncepcióban az **idei összeggel** számoltunk, ezen összeg beszédese a csökkenő tendencia ellenére is reálisan várható.

Pótlékokra és bírságokra nem szerepeltethetünk eredeti előirányzatot, de ezen a soron azért az elmúlt években megszokott bevétel várható (3 – 4 millió forint).

Mivel a **gyermekétkeztetés marad az önkormányzatoknál**, így az „iskolai” konyhát átveszi az önkormányzat. Mivel az ott dolgozók közalkalmazottak, ezért közvetlen munkáltatójuk a polgármester lesz.

Az étkeztetésvezető meglátása szerint 2013. januárjától **szükséges az étkezési térítési díjak emelése**. Ezen véleményét az ideji év tapasztalataira alapozza, miszerint az év második felétől érezhetően, folyamatosan drágulnak az élelmiszerek, sőt a jövőben további áremelkedés várható. A fizetendő térítési díjakat 2011-ben emeltük, így reális is az áremelés. Az étkeztetésvezető 10 %-os emelést javasol, így a normák (nem a térítési díjak!) a következőképpen alakulnának:

Tanulói ebéd normája a jelenlegi 264 Ft-ról 290 Ft-ra, a tízórai és uzsonna normája a jelenlegi 88 Ft-ról 98 Ft-ra, a felnőtt étkezés normája a jelenlegi 374 Ft-ról 410 Ft-ra, az óvodai étkezés normája pedig a jelenlegi 330 Ft-ról 364 Ft-ra emelkedne.

A szülő jelenleg is csak a nyersanyagköltség általános forgalmi adóval növelt értékét fizetheti étkezési térítési díjként, rezsiköltséget nem. Emlékeztetőül a **jelenlegi térítési díjak:**

Óvoda napi háromszori étkezés	330,- + ÁFA/adag
Iskola napi háromszori étkezés	440,- + ÁFA/adag
Csak ebéd	264,- + ÁFA/adag
Tízórai vagy uzsonna	88,- + ÁFA/adag
Önkormányzati dolgozó és nyugdíjasok	596,- + ÁFA/adag
Külső étkezők	630,- + ÁFA/adag

A **bérleti díjakat** a Pénzügyi Bizottságnak javasoljuk áttekinteni. A díjak emelését nem tartjuk indokoltnak, mert az Önkormányzat bérbeadás tekintetében (nem lakás céljára szolgáló ingatlanok esetében) 2010-től az ÁFA hatálya alá tartozik, így ez 2011-ben 25 %-os emelést, 2012-ben pedig további 2 %-os emelést jelentett a bérlőknek az ÁFA kulcs emelkedése miatt (igaz, hogy azon vállalkozások, akiknek lehetőségük van rá, az ÁFA-t visszaigényelhetik). Ráadásul a jelenlegi gazdasági helyzetben örülnünk kell, hogy vannak bérlőink. A betervezett bérleti díj így is töredéke az ideinek, mivel az Opál házat jelenleg senki nem használja. A **2012. évi több mint 16 millió forint helyett 2013-ban csak 2,5 millió forintot** várunk bérleti díjakból.

A lakbérekben 10 %-os emelést hajtottunk végre 2011-ben, így 2013-ban nem indokolt a jelenlegi árakhoz hozzányúlni. A lakás céljára szolgáló ingatlanok esetében nem célszerű az ÁFA körbe lépni, hisz az önkormányzatnak csak fizetendő adója keletkezne, a magánszemélyek pedig nem tudják visszaigényelni a forgalmi adót.

A gyulai ingatlan bérleti díját nem javasoljuk emelni. Igaz, hogy utoljára 2009-ben növeltük a napi térítés összegét (belső használat esetén 1.000,- Ft-ról 2.000,- Ft-ra, külsősöknél pedig 3.000,- Ft-ról 5.000,- Ft-ra), de így is kevés rá az igény, esetleges emelése után pedig véleményünk szerint még kevesebb lenne.

A mezőri járulékot 2011-ben emeltük 6,8 %-kal (2.200,- Ft/ha árról 2.350,- Ft /ha árra), így az emelésnek most nincs aktualitása.

A Művelődési Ház bevételein nem javaslunk emelést, bérleti díjait utoljára az idén, 2012-ben emeltük. Egyébként is a bérleti díjakat 2012-től az önkormányzat szedi, mivel az ismert változások miatt (intézmények önálló adó- és számlaszáma) a saját vagyonával csak ő rendelkezhet.

A szemétszállítás kapcsán 5.500 ezer forint bevételt terveztünk 4,6 %-os emeléssel számolva (a Hulladékgazdálkodási törvény tervezete maximum ennyit enged). A kérdéskörhöz tartozik, hogy folyamatban van a díjfizetési kedvezmények felülvizsgálata és igyekszünk olyan rendszert kialakítani, amelyben a lakásukat bérbeadó személyeket is köteleznénk a létszamarányos közteherviselésre. Az Országgyűlés elé kerülő Hulladékgazdálkodási törvény 2013. január 1-től bevezetésre javasolja az úgynevezett **hulladéklerakási járulékot**. Ezt minden, a hulladéklerakóban elhelyezett hulladék mennyisége után meg kell fizetni. A járulék tervezett mértéke **2013-ban 3.000,- Ft/tonna, majd ezt követően évente 3.000,- Ft-tal emelkedik**. Jelenlegi hulladékmennyiségünkkel számolva ez évi **3,6 millió forint kiadást jelent**. A szelektív szigetek megszüntetésével viszont évente kb. 3 millió forint megtakarítás érhető el.

Kamatbevételeként többet terveztünk, mint 2012-ben, mert az idei tervezetet sikerült túlteljesítenünk, mivel Kincstárjegyeinket magas hozammal sikerült lekötünk. Egyébként átmenetileg szabad pénzeszközeinket folyamatosan, akár 1 hétre is lekötjük. Szerepel a bevételek között valamennyi **Kincstárjegyünk** értékesítése annak érdekében, hogy teljes képet kaphassanak mobilizálható vagyonunkról, ezek a Kincstárjegyek 2013. márciusában járnak le.

A „Településközpont fejlesztése” pályázat teljes egészében elszámolásra került, a pályázati pénzt 2012-ben megkaptuk. Az „Iskola hőszigetelése” pályázat elszámolása még mindig folyamatban van, valószínű, hogy az elnyert támogatás összege még az idén számlánkra érkezik. Ha így lesz, akkor ez a pénz pénzmaradványunkat növeli majd, ha nem, akkor ez a bevétel nem szerepel a koncepcióban.

Több forgalomképes ingatlanunk van, de a válság miatt nem számolunk ebből származó bevétellel.

Bevételek részletezése az 1. számú melléklet tábláiban.

KIADÁSOK

A személyi jellegű kiadások tervezése kapcsán azt tartottuk szem előtt, hogy **bruttó béremelkedés a közsférában jövőre biztosan nem lesz.** A **13. havi illetmény kompenzálására** bevezetett úgynevezett kereset-kiegészítés teljesen megszűnt 2011-ben. **Kompenzációt** kaptak azok a dolgozók, akiknek az adórendszer változása miatt a nettó bérük kevesebb lett volna, mint előző évben volt. A tervezet szerint a **minimálbér valamelyest emelkedik, 93.000,- Ft-ról 97 - 98.000,- Ft-ra.** A javaslatok szerint a „szuperbruttó” teljes egészében kivezetésre kerül. Az idén bruttó 202.000,- Ft fizetés alatt nem volt szuperbruttó, felette viszont igen. 2011-ben bevezetésre került az önkormányzatnál, hogy, a **13. havi illetményt** jutalomként lehet felhasználni. Ennek a rendszernek a megtartását szeretnénk az idén, ezt tartalmazza a koncepció.

Jelentős változás volt 2010-től a **természetbeni juttatások adómentességének megszüntetése.** 2011-re a rendszer kicsit módosult, az adókulcs alacsonyabb lett, viszont a **Cafeteria keret éves bruttó (adóval emelt) összegét 200.000,- Ft-ban maximalizálták.** Mivel nálunk 278.000,- Ft volt a keret, dolgozóink itt „veszítettek” **78.000,- Ft-ot.** 2011 őszén megszűnt az üdülési csekk, helyébe az úgynevezett **SZÉP (Széchenyi Pihenő) kártya** lépett. 2012-ben maradt a keret, de 10 % EHO-val sújtották, amely a dolgozókat terhelte. **2013-ban biztos, hogy a 200.000,- Ft-os keret marad.** Ezen kívül a 10 %-os EHO-t 27 %-ra tervezik emelni, amely megint csak a dolgozókat terheli (mivel a 200.000,- Ft bruttó keret, így amennyivel több az adó, annyival kevesebb a munkavállalónak jutó nettó). Az önkormányzatnál 2012-ben mindenki számára elkészült a SZÉP kártya, a legtöbb dolgozó erre utaltatja Cafeteria keretét.

A sok elvonás kompenzálására a koncepcióban szerepeltetünk 10 %-os illetménykiegészítést a felsőfokú végzettségű, és 5 %-os illetménykiegészítést a középfokú végzettségű köztisztviselők részére (nekik jelenleg már van 10 %-os kiegészítésük, így összességében a középfokú végzettségűek 15 %-ot kapnának).

Minden intézménynél a **jogszabályi változásoknak megfelelő létszámokkal** terveztünk. A Képviselő-testület által 2011-ben megszavazott, a **többletfeladatok** elvégzésére eseti megbízással foglalkoztatható jogi végzettségű szakemberek díjazására fordítható összeg beépült a koncepcióba. A **Polgármesteri Hivatal** létszáma az új jogszabályoknak megfelelően változik, két álláshely a járáshoz kerül, kettő pedig egyéb ok miatt szűnik meg. Úgy néz ki, hogy az új Ötv. szerint minden önkormányzatnál kötelező lesz aljegyző kinevezése. Ezt tartalmazza a koncepció.

Az **Óvoda** vezetője jelezte, hogy a az új Köznevelési törvény szerint 3 óvodai csoportonként 1 fő nevelési munkát segítő ún. pedagógia asszisztens foglalkoztatása kötelező 2013. szeptember 1-től. Ez a mi esetünkben 2 fő extra létszámot igényel. Szükség nincs erre, szerintünk más önkormányzatok sem nagyon tudják kigazdálkodni az erre fordítandó összeget. Az is elképzelhető, ha tényleg bevezetésre kerül a jogszabály ezen része, hogy az állam megfinanszírozza ennek költségeit. A koncepció nem tartalmazza ezt az összeget, ha kikristályosodik a dolog, akkor a költségvetésbe beépítésre kerül.

A **Művelődési Ház** igazgatója üres álláshelyét nem a klasszikus módon töltötte be 2012-ben. Az álláshely terhére megbízási szerződéssel foglalkoztatja Bálint Istvánt, s ezen a jövőben sem kíván változtatni. Viszont nyugdíjba készülő könyvtárosa helyett felsőfokú végzettségű, igazi könyvtáros szakembert szeretne felvenni. A koncepció tartalmazza ezt és a zenebölcsis foglalkozások megtartásához szükséges megbízási díjat is.

Az **Iskola** tekintetében béreket és járulékokat nem terveztünk az ismertetett változások miatt. A **konyhán** dolgozók bére az önkormányzatnál került megtervezésre, a **takarítási és karbantartási** feladatokat pedig eddig is az ABÉVA Kft. látta el.

A **járulékok mértékét** illetően jelentős változások nem várhatóak 2013-ban, az elképzelések szerint marad a jelenlegi 27 %-os szociális hozzájárulási adó. Azt már jeleztük, hogy a Cafeteria EHO terhe jelentősen emelkedik, 10 %-ról 27 %-ra, de esetünkben ez nem a munkáltatót, hanem a munkavállalót terheli.

A **rehabilitációs hozzájárulás** (azon cégek fizetik, akik nem foglalkoztatnak megváltozott munkaképességű dolgozókat átlagos statisztikai állományi létszámuk legalább 5 %-ban, s a foglalkoztatottak létszáma legalább 25 fő) összege 2009-ről 2010-re **177.600,- Ft/év/főről 964.500,- Ft/év/főre emelkedett**. A költségvetési törvénytervezet szerint 2013-ra nem várható emelés. Rehabilitációs hozzájárulás szempontjából jó jártunk azzal, hogy intézményeink önállóan, külön adószámmal működnek. Se a Polgármesteri Hivatal, se az önkormányzat, se a művelődési ház létszáma nem éri el a 25 főt, így csak az óvoda és az iskola dolgozói tekintetében van fizetési kötelezettségünk. Igyekeztünk keresni olyan megváltozott munkaképességű helyi lakosokat, akik alkalmazásával a fizetési kötelezettség alól mentesülhetnénk és némi többletköltség árán munkát kapnánk pénzünkért. Az óvodában dolgozik 1 fő megváltozott munkaképességű dolgozó, a tapasztalatok szerint nagyon jól végzi a rá bízott munkát. 1 fő iskolai dolgozónk pedig a 2011. január 1-től bekövetkezett jogszabály változásnak köszönhetően számít megváltozott munkaképességű alkalmazottnak.

Gépjárműveink után **cégautó adó** fizetési kötelezettségünk van (kivéve Vivaro), ez éves szinten jelenleg 200.000,- Ft.

A **dologi kiadások** tekintetében az idén nem volt olyan nagy a megszorítás, mint előző évben, mivel az infláció, a 2011-es 8 %-os visszafogás és az ÁFA kulcs emelkedése miatt emelni kellett az előirányzatokon. Ennek ellenére igyekeztünk spórolni ahol csak tudtunk, s ez a jövőben is így marad.

Az iskola üzemeltetésével összefüggő rezsiköltségek **bérleti, illetve üzemeltetési díjként** a dologi kiadások között szerepelnek. Ennek 2012-re kalkulált díja (a régi épület üzemeltetése és az új épület, illetve a konyha bérlete) **94.668.000,- Ft + ÁFA**, összesen 120.228.000,- Ft. 2010-től ezért is jelentkeztünk be bérbeadás tekintetében az ÁFA hatálya alá (ez alpból adómentes tevékenység), mert így az **iskola bérlésére kifizetett általános forgalmi adót visszaigényelhetjük** (erről APEH állásfoglalásunk is van).

A **közvilágítás költségeire** az elmúlt évben többet terveztünk a templom és a körülötte levő tér díszkivilágítása miatt. Valószínű, hogy **2013-ban is emelni kell egy kicsit az összeget**, mert az idén az **Iskola utcában** felújításra, a **Nyárfa utcában** pedig kiépítésre került a közvilágítás, a jövő év elején pedig az **Öregtői utca** közvilágításának kiépítését tervezzük.

Újfajta kiadásként jelentkezett 2011-től a településközpontos pályázat kapcsán kiépült **kamerarendszer karbantartási díja**, ezt beépítettük az anyagba az idén is a meglévő szerződés szerint.

Önálló tételként beépítésre került a **vállalkozók estjének megrendezésére** 1 millió forint, hogy ezzel ne kelljen külön minden évben foglalkozni, s a tartalékkeretből átcsoportosítani (ez már tavaly is így volt). A tervezett összeget 200 ezer forinttal csökkentettük, mert a Kistérség az utóbbi 2 évben ennyivel hozzájárult ehhez a rendezvényhez, s reméljük ez jövőre is így lesz.

Sem a dologi, sem a felhalmozási kiadások között nem szerepel a Polgármesteri Hivatal esetleges átköltözés a „szomszéd házba”. 2011. áprilisában kiköltöztek az eladók, s szóba került, hogy egyes részlegek birtokba veszik a megvásárolt házat, mivel nagyon szűkös a hivatal. Végül erre nem került sor az idén, hisz annyi a bizonytalanság a közigazgatásban, hogy fogalmunk sincs mit hoz a jövő. Ha bevezetik a járási rendszert, s feladatokat vesznek el a helyi önkormányzatoktól, akkor nem is érdemes a költözködéssel foglalkozni – gondoltuk tavaly. Mostanra viszont kiderült, hogy valószínűleg járási kirendeltség leszünk, így helyiséget kell biztosítanunk a járási irodának.

Ez a helyi lakosoknak mindenképpen jó, hiszen ügyeiket könnyebben és Alsónémedin tudják intézni, ráadásul két álláshelyet is jelent, amelyet szintén helyi lakosok tölthetnek be. Ha emiatt esetleg szükség lesz a „szomszéd házra”, akkor természetesen képviselő-testület elé terjesszük javaslatunkat. A rengeteg bizonytalanság miatt véleményünk szerint egyelőre a „kivárás” a jó politika.

Pénzeszköz átadásra jóval többet terveztünk, mint **az idei évben**. A **Gyáli Kistérségben** tagdíj emelés biztosan nem lesz, sőt a feladatok szűkülése miatt csökkentés várható. A koncepcióban a tavalyi összeggel szerepel a támogatás. Ezen felül **törekszünk** arra, hogy a Kistérség által fenntartott intézmények működtetését ne a tagdíjak emelésével biztosítsuk, hanem az **igénybe vett szolgáltatások alapján** arányosan kelljen hozzájárulni ahhoz.

Folytatnánk az **egészségügyi szűrővizsgálatokat, keretét 2010-ben 500.000,- Ft-tal megemeltük a méhnyakrák elleni védőoltás bevezetése miatt**. Nem csökkentenénk a civil szervezeteknek juttatott pénzüsségeket és a lakásépítésre biztosítandó keretösszeget. Az idei nyári adatok alapján tervezzük a **művészeti iskola** támogatását. Az **orvosi ügyelet költségeit az inflációval emelten** terveztük. Az iskola egészségügyre fordítandó kiadásokat a TB finanszírozza.

Javasoljuk a **NYWYG Egyesület** támogatását (a Galagonya Egyesülettel közösen) a 2012-es szinten hagyni. Az anyagba az **ASE támogatása** 8.5 millió forint, melynek egy része elkülönítésre kerülne az ASE által benyújtott **pályázatok önrészához**.

A **nem bejegyzett** civil szervezetek részére a Művelődési Ház költségvetésébe kerül beépítésre az elnyerhető támogatás. Ez 20 %-kal magasabb összeg, mint az idén volt.

Ami jelentősen megemeli a pénzeszköz átadások összegét, az az ABÉVA-nak átadandó több, mint **46 millió forint**. Erre a garanciális javítások miatt van szükség, s ezt mindenképpen meg kellene oldanunk.

A **Községért Alapítványnak 1 millió, a Polgárőrségnek 1,5 millió forintot** tartalmaz a koncepció. A biztonság kedvéért beterveztünk **2 millió forint tartalékot** a támogatások között.

Szükséges lenne megvizsgálni az ingyenes tankönyvekhez, táborozásokhoz, kirándulásokhoz nyújtott önkormányzati támogatások jelenlegi lehetőségeit. Bár a tavalyi koncepció kapcsán foglalkoztunk a **Fantázia Művészeti Iskolával** kötött szerződésünkkel, ezt is érdemes lenne újra felülvizsgálni.

Beruházásra, felújításra a Képviselő-testület döntésének megfelelően szerepeltetjük az **úttervek elkészítését**, illetve magát az **útépítést** (Kölcsey, Petőfi, Bajcsy 1-2, Vörösmarty és Ó utcák). Már tavaly megvalósult a tejcsernok bontása, de az ismert okok miatt (rendezetlen tulajdonosi viszonyok) az **Egészségház tervezése** áthúzódik 2013-ra. A tervre **5 millió forintot** irányoztunk elő. Ugyancsak 5 millió forinttal szerepel a koncepcióban a telek tereprendezése.

A fejlesztési kiadások között szerepel még a településközpont tervének elkészítése is.

A legnagyobb összeget az útépítéseken kívül **a kötvény tőketörlesztésére** kell szánnunk. Ez 2013-ban meghaladja a **71 millió forintot** (ezen összeg a kamatokat nem tartalmazza).

Többször tárgyalt már a testület **az öreg temető** sorsáról, most a koncepcióba betettük 36 millió forintos összeggel ezen területről maximum 2 hektár megvásárlását. Fásításra is terveztünk 8 millió forintot, ez is sokszor téma volt a testületi üléseken.

Többször terveztük, de sosem valósult meg a Haraszi úton a járda felújítása a Toldi utca és a CBA Cent között. Ezt most újra előirányoztuk a koncepcióban, mert az egyre növekvő forgalom miatt szükség lenne ennek megvalósítására. Szintén a nagy forgalom, illetve a községbe autóval való behajtás lassítására a Haraszi úton ún. **forgalom lassító sziget kialakítására 5 millió forintot** irányoztunk elő.

Nagyon fontos lenne a **temetőhöz vezető kerékpárút** felújítása, mert állandó igénybevételnek van kitéve, az állapota pedig nem a legjobb. Erre 10 millió forintot különítettünk el 2013-ban. E témakörhöz tartozik még a **Somogyi Béla utcai járda**, ezt szintén tartalmazza anyagunk.

Beépítettük a koncepcióba egy **platós kisteherautó** vásárlását (természetesen használtat) és mindenképpen szüksége lenne az önkormányzatnak egy **kistraktorra és egy új fűnyíróra**. Ezekre összesen **10 millió forintot** irányoztunk elő.

Az **iskola** igényei közül a **kerékpártároló** bővítését mindenképpen szükségesnek tartjuk, egyéb igényeiket nem építettük be a koncepcióba. Az atlétikai pálya és a hozzá kapcsolódó udvarrendezés 2012-ben megvalósult, jelenleg álláspontunk szerint az iskola rendben van. Ráadásul célszerű megvárni, hogy miként alakul az átadás-átvétel, beruházni vagy felújítani csak akkor lesz érdemes, ha kikristályosodnak a részletek.

A **művelődési ház** kérései kb. **1,5 millió forinttal** szerepelnek az anyagban (kültéri toalett építése, szőlőlugas telepítése, faljavítás, stb.), ezeket a munkákat jó lenne elvégezni 2013-ban. Úgy néz ki, hogy az idegenforgalmi adó kapcsán sikerül egy kis pénzhez jutni (ahogy 2012-ben is), akkor még könnyebb lenne megvalósítani céljainkat.

Az **óvoda** kérései között szerepel tornaszoba, illetve fejlesztőszoba kialakítása a Rákóczi úti épületben. Erre jelenleg nem látunk lehetőséget, de az épület hőszigetelésére (mely szintén igény az intézmény részéről) **2 millió forintot** szerepeltetünk a felhalmozási kiadások között.

Nagyon rossz állapotban van az **önkormányzati tulajdonú ingatlanok** jelentős része. Felújításuk elkerülhetetlen, **energetikai pályázatokon** való indulással próbálunk ehhez forrásokat szerezni. Ha nem sikerül, akkor is legalább állagmegóvás szintjén el kell kezdeni a munkálatokat, erre **25 millió forintot** különítettünk el a koncepcióban.

A **Szennyvíztisztító bővítése** jelenleg a közbeszerzési eljárás szakaszában van. A kivitelező kiválasztása után 2013. szeptember közepéig el kell készülnie a beruházásnak, mivel a befejezést fél év próbaüzem követi. A próbaüzem ideje alatt a bér jellegű kiadásokon kívül minden költség a kivitelezőt terheli. A pályázat befejezésének végső határideje 2014. május közepe.

Szerepel az anyagban a **DAKÖV KFT.** által elvégzendő 3. számú kút vizének szagtalanítása, ez az előzetes felmérések alapján 12 millió forint bruttó összegbe kerülne (2012-ben is szerepelt a költségvetésben, de teljesítés nem történt).

Tartalékok szintjén a korábbi éveknél megfelelően terveztünk, és céltartalékba tettük a beadott, de még el nem nyert pályázatokhoz (nagygyödör műanyag pálya és kamerák bővítése) és a folyamatban lévő pályázatokhoz (szennyvíztisztító) szükséges **önerőt**. Szintén itt szerepel a **Katasztrófa-alap** tervezett összege.

Az anyagban a szokásoknak megfelelően szerepel a **Bér és járuléki tartalék**, az **Általános tartalék** és a **Pályázati önerőkeret**.

Kiadások részletezése a 2. számú melléklet tábláiban.

A fenti igények mellett a bizottsági tagoknak **kiküldjük** az egyes intézmények beruházási elképzeléseit is.

Össességében a jó színvonalú működés biztosítása mellett a jövő év **legfontosabb** feladata a szennyvíztisztító bővítése, az utak építésére a források biztosítása, illetve a kötvény tőketörlesztése. Ezeken túl különösebb költségvetési kockázat nélkül is vállalható néhány egyéb feladat elvégzése.

Tisztelt Pénzügyi Bizottság, Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem az előterjesztést megvitatását, várom véleményüket, ötleteiket, javasolataikat.

Határozati javaslat
.../2012.(XI.27.) számú határozat


Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta az önkormányzat 2013. évi költségvetési koncepcióját és azt a melléklet szerint elfogadja. Kéri az intézményvezetőket, hogy a 2013. évi költségvetést a koncepcióban foglaltak figyelembe vételével tervezzék.

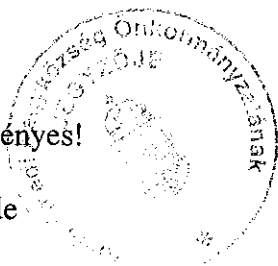
Határidő: értelemszerű

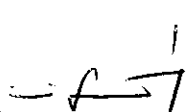
Felelős: polgármester, intézményvezetők

Alsónémedi, 2012. november 12.

Az előterjesztés törvényes!


Dr. Percze Tünde
jegyző




Vincze József
polgármester

ELŐTERV 2013 (ezer Ft-ban)

BEVÉTELEK

	2010. év	2011. év	2012. év	2013. év	Megjegyzés		
Lakosság száma (január 1.)	5073	5106	5116				
Forrás							
SZJA helyben maradó része	56590	54514	48093		megszűnt		
SZJA kiegészítés	-60216	-65715	-71683		megszűnt		
SZJA direktben összesen	-3626	-11201	-23590				
1. Igazgatás, kommunális	9737	14047	2769 Ft/fő	20802	4074 Ft/fő	13813	ált.műk.tám.
2. Közösségi közlekedés	0	0	0	0			
3. Települési sportfeladatok	0	0	0	0			
4. Építészeti igazgatás	0	0	0	0			
5. Lakott külterület után	193	180	2612 Ft/fő	175	2612 Ft/fő	175	2012. évi
6. Pénzbeli szociális juttatások	23014	22641		10212		10212	2012. évi
7. Közművelődésre	0	0	0			5832	1140Ft/fő
9. Szociális étkezés	941	664	55360 Ft/fő	664	55360 Ft/fő	664	2012. évi
10. Üdülőhelyi feladatok	6500	2250	1.5 Ft/beszede	2250	1.5Ft/besz. Ft	2250	2012. évi
Összesen	40385	39782		34103		32946	

	2010. év	2011. év	2012. év	2013. év	
	8 óra, 2350 eFt/év, mut. 4	2350 eFt/év, mutató 2	2350 eFt/év, mut. 12 óra		
1. Óvoda	41010 óra	40185 óra	39793 óra	11070 óra	54 eFt/gy
SNL-s gyerekek	234 eFt/év 8 óra, 224 eFt/év 4 óra	224 eFt/év 12 óra	224 eFt/év 12 óra		
Pedagógus továbbképzés	2665	210	126	6300 Ft/év/ped.	71460
Ékeztetés	65 eFt/év	3808	68 eFt/év	3740	3740
Összesen	43909	44203	0	43659	86270
					bér, közteher 2012. évi

2. Iskola	2540 eFt/év, mut. 8 óra, 2350 eFt/év, mut. 4	2350 eFt/év, mutató 12 óra	2350 eFt/év, mut. 12 óra		
Napközi	2303 óra	2350 eFt/év, mutató 12 óra	2350 eFt/év, mut. 12 óra		
SNL-s gyerekek, magánlanulok	239 eFt/év 8 óra, 224 eFt/év 4 óra	224 eFt/év 80 % a 12 óra	224 eFt/év 70% a 12 óra		
Pedagógus továbbképzés	2186	2315	2733		
Ékeztetés	0	378	227	8300 Ft/év/ped.	3604
Tankönyvellátás	3835	3604	4080	68 eFt/év	
Informaticai feladatok támogatása	1809	1680	1800	12 eFt/gy	
Kiegészítő támogatás ingyenes étk.	19 eFt/év	742	737	1750 Ft/év	
Kiegészítő támogatás ingyenes étk.	266	548	546	28 eFt/év	
Oszályfőnöki pótlék kiegészítése		65	65	65 eFt/év/gy/ped	
Gyógyiped.pótlék kiegészítése		65	65	eFt/év/gy/ped	
Diáksport	0	0			
Összesen	78761	76853	77555		3604
Közoktatásra összesen	122670	121056	121214		89874
Egyéb állami támogatás	33760	19130			
Központi költségvetésből					
összesen kötetlen	184517	167933	136542		122820
felhasználással I + II + III					

Átvett pénzeszközök	2010	2011	2012	2013
Mezőőri szolgálat	3000	3000	3000	3000
TB támogatás	7000	7000	7000	7000
Lakossági hozzájár. útépitések	7560		20000	6000
Felsőerdősor u. lakos. bef.		5000		
Egyéb átvett pénzeszköz	10198	6719		
Összesen:	27758	21719	30000	16000

Saját bevételek (eft-ban)

	2010	2011	2012	2013
Gázkötvények beváltása	9690			
Ingatlan, eszköz értékesítés	0	10000		
Építmenyadó	52000	60000	63000	65000
Iparüzési adó	400000	400000	400000	400000
Gépjárműadó	85000	100000	95000	35000
Idegenforgalmi adó	6500	1500	1500	1500
Iskolai étkeztetés	8000	11270	11070	12988
Ovodai étkeztetés	8240	11150	11435	13670
Munkahelyi vendéglátás	5500	6320	9568	5215
Bérelti díjak	14000	17000	16800	2520
Lakbérek	1700	1300	1500	1525
Mezőőri járulék	7000	7400	7400	7400
Művelődési Ház bevételei	500	500	500	500
Szemétszállítás	4400	4600	4830	5500
Kamatbevétel	10000	20000	5000	20000
Lakásépítési kölcsönök visszaf.	1300	1000	730	950
Egyéb működési bevétel (áfa)	12660	15000	18000	10700
Kölcsön vissza ABÉVA-tól		198550		
Diszkont Kincstárjeggy értékesít	485267	600000	703628	822927
Diszkont Kincstárjegyen kívüli f	262158			
Összesen	1373915	1465590	1349961	1405395

Bevételek mindösszesen

1544215

KIADÁSOK (ezer Ft)

2/1.

I.**Működési kiadások**

	Működés
a.) Személyi jellegű kiadások (béremelés és jutalomkeret nem lesz, 13. havi bér használható jutalmazásra, a jelenleg engedélyezett létszámmal, a saját gépkocsi használat 9,- Ft/km	208000
b.) Munkaadókat terhelő járulékok (szociális hozzájárulási adó 27 % + EHO)	52000
c) Dologi kiadások, egyéb folyó kiadások ÁFA-val (inflációval emelten)	
d) Bérleti és üzemeltetési díj ABÉVA Kft	120228
Összesen	607228

II.**Támogatások, pénzeszköz átadások, segélyezések**

Kb. az ideai szinten tervezve, ABÉVA garanciális javítások 46460 eFt, egészségügyi szűrővizsgálatokra 1500 eFt, egyházak támogatása 500-500 eFt, nem bejegyzett civil szervezetek 1300 eFt, NYWYG tám. 400 eFt (Galagonyával), polgárórség 1500 eFt, lakásépítési támogatás 1600 eFt, felsőoktatás támogatása 20 eFt/fő, testvérközség 500 eFt, a gyáli kistérségnek 8000 eFt, ASE-nak 8500 eFt, Fantázia Iskolának 1300 eFt.	113510
Eddig összesen (I. + II. - tulajdonképpeni működés)	720738

III.**Beruházás, felújítás**

Kötvény tőketörlesztés	71200
Útépités (Kölcsey, Petőfi, Bajcsy 1-2, Vörösmarty, Ó utcák)	152400
Úttervek	6350
3. sz. kút	12000
Egészségház tervezése	5000
Egészségház tereprendezés	5000
Településközpont tervezése	2500
Öreg temető terület vásárlás (max. 2 ha)	36000
Fásítás	8000
Számítástechnikai eszközök hivatalba	1000
Kerékpárút felújítása (temetőhöz vezető)	10000
Haraszi út forgalom lassító sziget	5000
Önkormányzati tulajdonú épületek felújítása	25 000
Kistraktor, fűnyíró vásárlás	8000
Haraszi út járda (CBA és Toldi u. között)	3000
Somogyi B. u. járda	4000
Platós kisteherautó vásárlás (használt)	2000
Műv. Ház kérései (kültéri toalett, szőlőlugas, faljavítás, számítógépek, stb)	1555
Óvodai felújítások	2000
Iskolai kerékpártároló bpvítése	500
Összesen:	360505

IV.

2/2.

Tartalékok

Céltartalék:

Szennyvíztisztító önerő (ebből Áfa 110478 e.Ft)	214761	
Nagyödör műanyag pálya	7000	(18000 támogatás)
Kamerák bővítése	7000	(8000 támogatás)
Katasztrófa-alap	500	
Összesen:	229261	
Általános tartalék	12000	
Bér- és járulékai tartalék	8000	
	249261	

V.

Pályázati önerőkeret	213711
Kiadások összesen I-V.	1544215