



BUDAPEST FŐVÁROS VI. KERÜLET TERÉZVÁROS
ÖNKORMÁNYZATÁNAK POLGÁRMESTERE

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület 2012. november 29-i ülésre

**Tárgy: Budapest Főváros VI. kerület Terézváros Önkormányzatának
2013. évi költségvetési koncepciója**

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2011. évi CXCV. az államháztartásról szóló törvény 24. § (1) bekezdése előírja, hogy a polgármesternek a következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót november 30-ig kell a Képviselő-testület elé terjeszteni.

Törvényi kötelezettségemnek eleget téve a Képviselő-testület elé terjesztem Budapest Főváros VI. kerület Terézváros Önkormányzatának költségvetési koncepciójának tervezetét.

A 2011. évi CLXXXIX. Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény önkormányzati feladatokat meghatározó részének hatályba lépése, a fokozódó állami szerepvállalás a közszférában átalakítja az önkormányzatok működésének szervezeti kereteit, intézményhálózatát, a formálódó feladat-finanszírozási rendszer pedig hosszabb távon is behatárolja az önkormányzatok mozgásterét.

A 2013. évi költségvetési koncepció nem határozza meg pontosan a 2013. évre tervezett feladatokat, belátva, hogy a rendelkezésre álló jogszabályi környezetben csak rendkívül óvatos irányelvek megfogalmazására helyezheti a hangsúlyt. A koncepció konkrét összegszerű javaslattal nem él, inkább a lehetőségek bemutatására helyezi a hangsúlyt. A tervezés jelenlegi szakaszában a feltételek nem teljes körű ismerete mellett is meg kell határozni a koncepcionális célokat, valamint számba kell venni az átengedett, illetve helyben képződő bevételeket és az ismert kötelezettségeket.

A koncepcionális célok meghatározásánál feltétlenül fontos az előző évek során érvényesülő gazdasági tendenciák, valamint az egyes közigazgatási, közoktatási feladatok állami fenntartásba kerülésének a gazdálkodásra várható hatásának vizsgálata, az önkormányzatnál és intézményeinél maradó feladatok áttekintése.

A 2013. évi költségvetési koncepció az alábbiakban határozza meg a 2013. évi költségvetés elé kitűzendő célokat:

- az önkormányzat gazdasági stabilitásának biztosítása,
- a kötelező önkormányzati feladatok optimális szinten való ellátása,
- az önként vállalt feladatoknak a gazdasági lehetőségekhez való igazítása,
- bevételi források feltárása,
- a kiadások csökkentése.

A jövő évi költségvetésnek illeszkednie kell a Gazdasági Programban megfogalmazott fejlesztési célkitűzésekhez. A Gazdasági Program elsősorban a már meglévő értékek megóvását tűzte ki célul. A már eddig megvalósított fejlesztések működtetésén, karbantartásán kívül egyéb beruházásra a koncepció készítésének idején nem lehet ígéretet tenni, mert nem ismert az, hogy valójában mennyivel kevesebből kell gazdálkodnia az önkormányzatnak 2013-ban. Félő, hogy működési bevételeink a működési kiadásokat nem fogják fedezni annak ellenére sem, hogy az alap-, közép- és művészeti oktatás, valamint a területi közigazgatási feladatok állami fenntartásba vonása csökkenti az önkormányzat által ellátandó feladatok körét, és ez által a kiadásunk is kevesebb lesz. Az önkormányzat jövő évi gazdálkodásának pénzügyi kereteit döntően a kialakuló (több elemében még nem ismert) feladattámogatási rendszer és a saját bevételeinek a nagysága határozza még. Az látható, hogy a feladattámogatási rendszer alapján kapott támogatás nem lesz elegendő egy-egy feladat ellátásához azon a színvonalon, amelyen Terézváros az előző években biztosította a lakosság részére a szolgáltatásokat. Az önkormányzatnak saját bevételeiből kell kipótolnia az állami forrást, ha van rá lehetősége. Ha nincs elegendő bevétel, akkor néhány államilag nem finanszírozott feladat ellátását meg kell szüntetni annak érdekében, hogy a kötelező feladatokat megfelelő színvonalon lehessen biztosítani. A koncepció készítésével egy időben megpróbáltuk meghatározni az önkormányzat 2013-ra várható saját bevételeinek összegét, illetve számba vettük a kiadásokat.

A helyi önkormányzatok támogatása

„A 2013. évtől az önkormányzati feladatellátás, ezzel együtt a finanszírozási rendszer is alapjaiban változik meg. A korábban az önkormányzatok által ellátott feladatok egy része az államhoz kerül. Ehhez igazodóan a feladatellátást szolgáló, eddig az önkormányzatoknak átengedett források nagyobb része, illetve egyéb, feladathoz szorosan nem kötődő támogatások tekintetében is megteremtésre kerül a feladatok és források telepítésének egységessége.

A változásokkal párhuzamosan, a megmaradó feladatok tekintetében a forrásszabályozás átalakítása sem maradhat el. Új finanszírozási struktúra kerül kialakításra, mely elszakad az eddigi jellemzően normatív támogatási rendszertől. E szempontból kiemelkedő szerepe van az ágazati feladatok meghatározásának, a kötelező önkormányzati feladatok és a helyi közügyek szétválasztásának.

Jellegükből fakadóan ugyanis az egyes közszolgáltatások eltérő finanszírozási technikát igényelnek, így a költségvetési törvényjavaslat az önkormányzati támogatásokat a szakmai törvények (illetve az ezek módosítására vonatkozó kormányzati döntések) logikáját követve határozza meg.” (Részlet a Költségvetési Törvény tervezet általános indoklásából)

Feladatátrendeződés jelenik meg a közoktatásban, a szociális és igazgatási ágazatban. A ma még az önkormányzati szervek (jegyző, polgármester, kivételesen ügyintéző) által ellátott államigazgatási feladatok csökkennek, az ügyek zöme a 2013. január 1-jétől létrejövő kerületi kormányhivatalokhoz kerül.

A változások miatt az eddig az önkormányzatokat megillető gyámügyi és okmányirodai normatív hozzájárulások, valamint az általános üzemeltetési normatíva egy része kikerül az önkormányzati támogatások közül.

A közoktatási ágazatban az önkormányzatok fő feladata az óvodai ellátás lesz, amelyhez a központi költségvetés több elemű támogatással járul hozzá. Az óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bérének kifizetéséhez nyújt támogatást az állam. A támogatás összege azonban csak a kötelezően fizetendő bérelemekre nyújt támogatást, és csak olyan mértékben tolerálja a foglalkoztatotti létszámot, amelyet a költségvetési törvény meghatároz. Önkormányzatunk eddig a kötelező illetményen és pótlékokon felül fizetett egyéb bérjellegű juttatásokat is, amelyek közül a legjelentősebb a béren kívüli juttatások csoportja volt. Az óvodákban foglalkoztatott technikai alkalmazottak (portás, konyhás, stb.) bérének kifizetéséhez nem kap támogatást az önkormányzat.

Kötött felhasználású támogatás illeti meg az óvodát fenntartó önkormányzatokat az óvodai nevelést biztosító eszközök és felszerelések beszerzéséhez, valamint a feladatellátásra szolgáló épület folyamatos működéséhez.

Továbbra is önkormányzati feladat a gyermekétkeztetés, amit a költségvetés olyan mértékben támogat, hogy azon gyerekek után fizet támogatást, akik ingyenesen, vagy 50 %-os normatív étkezési térítési díjkedvezményben részesülnek. Ez alapján megtérülhet az étkezési díjak és a befizetések közötti különbség egy része.

Az iskolai oktatás területén az állam jelentős terhet vesz le az önkormányzatok válláról, hiszen a pedagógusok és a szakmai munkát közvetlenül segítők bérének finanszírozását átvállalja. Állami feladat továbbá az iskolahálózat szakmai működési kiadásainak biztosítása is.

Az iskolák esetében is meg kell azonban jegyezni, hogy a technikai alkalmazottak bérét továbbra is az önkormányzatnak kell kigazdálkodnia, és ha ezen felül – mint ahogyan az előző években – egyéb juttatásokat is kívánunk adni a közalkalmazottainknak, akkor annak a fedezetét is az önkormányzatnak kell megtalálnia. Nem egészen egyértelmű az, hogy mi az, ami szakmai működési kiadásnak számít és azt az állam fizeti.

A közoktatási-nevelési feladatokhoz kapcsolódó feladat átvállalással együtt több, eddig az önkormányzatot megillető forrás nem az önkormányzatokat fogja megilletni 2013-tól. Az oktatás finanszírozására kapott normatívákon felül a gépjárműadó 60 %-a, illetve a beszedett SZJA helyben maradó része, nem az önkormányzatot fogja megilletni.

A szociális és gyermekjóléti ellátórendszerben is jelentős változások várhatók. A módosítások elsősorban az alapellátások erősítésére irányulnak. Az önkormányzatok szerepe e területre fog koncentrálni, elősegítve, hogy a rendelkezésre álló erőforrások ne aprózódjanak szét a különböző kötelezettségek között.

A pénzbeli ellátások terén fontos változás, hogy a jegyzői hatáskörben levő segélyek a jövőben „létalapként” egyesülnek. E kategória egységesebb rendszerként fogja össze a jelenlegi jövedelemhez, vagy különböző élethelyzetekhez kapcsolódó támogatásokat.

A létalapként nyújtott szociális ellátások támogatása 2012-ben is szerepelt az önkormányzati támogatások között. Ebben az évben ennek a költségvetési támogatásnak „egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése” volt az elnevezése.

A létalapoknál nyújtott ellátásokat önkormányzati szinten (a Képviselő-testület hatáskörében) már csak egy ún. krízisellátás egészítheti ki, amely az egyének, háztartások egyedi, átmeneti jellegű krízishelyzetének megoldását segíti. Önkormányzatunknál erre is van példa (átmeneti segélyek).

Az önkormányzat a létalapként nyújtott ellátások önrészéhez, a krízissegélyezéshez, a közfoglalkoztatáshoz biztosítandó önrészhez, valamint az állampolgárok lakáshoz jutásának önkormányzati támogatásához is kap állami támogatást. Ez az állami támogatás is létezett az előző években.

Továbbra is állami támogatás illeti meg az önkormányzatot szociális és gyermekjóléti alapellátás támogatása címen. A támogatás a Szociális törvény és a Gyermekvédelmi törvény alapján összeállított komplex szolgáltatási csomag támogatását szolgálja.

A helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok közül „a helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatása” elnevezésű előirányzatból lehet igényelni központi költségvetési hozzájárulást. Ez akkor lehetséges, ha az önkormányzat az általa fenntartott intézményben, a feladatellátás ésszerű megszervezése folytán felszabaduló létszám miatt többletkiadásra kényszerül.

Támogatást igényelhet az önkormányzat, ha vállalja, hogy a nyári időszakban a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermekek számára étkeztést biztosít.

Szintén a központosított előirányzatokból igényelhető támogatás a 2012. évről áthúzódó bérkompenzációra.

Az önkormányzatoknál maradó feladatok nagyobb részét a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatási feladatok, településüzemeltetés, helyi adóztatás, stb.) teszik ki. Ezen helyi közügyek ellátását egy általános jellegű támogatás szolgálja 2013-tól. A helyi önkormányzatokat megillető, helyben maradó SZJA részesedés 2013-tól megszűnik, azzal, hogy a helyben maradó SZJA- feladatátcsoportosítással nem érintett – összege ezen általános jellegű támogatásba épül be. Szintén ide csoportosul át a jelenlegi formájában megszűnő a települési önkormányzatok közötti jövedelemkülönbség mérséklésére fordított forrás is. Az általános támogatás lényege, hogy a települési önkormányzatok az új önkormányzati törvényben meghatározott, célzott támogatással nem támogatott feladataihoz kapcsolódó elismerhető kiadás csökkentésre kerül a helyi bevételekkel (a gépjárműadó önkormányzati része, az iparűzési adó esetében az elvárt összeg, valamint egyéb helyi adók összegének fele), és az ezt követően fennmaradó különbözethez biztosít a központi költségvetés támogatást.

A helyi adók rendszerét a finanszírozás átalakítása nem érinti. Az ebből származó bevétel továbbra is teljes egészében az önkormányzatok saját bevétele marad, és helyben járul hozzá a feladatokhoz. Terézváros esetében ez a telekadót, az építményadót és az idegenforgalmi adót jelenti. Az iparüzési adóhoz továbbra is a forrásmegosztáson keresztül jutunk hozzá. A 2013-tól bevezetésre kerülő közműadó központi adó lesz, így az nem növeli a kerület bevételét.

Sajnálatos változás a költségvetési törvénytervezetben, hogy míg az előző években minden beszedett 1.- Ft idegenforgalmi adó után a központi költségvetés 1,50 Ft normatív támogatást adott az önkormányzatnak „üdülőhelyi feladatokhoz való hozzájárulás” címén, ez a támogatás nem szerepel a törvénytervezetben.

Táblázatba foglalva a központi támogatások 2012. és 2013 közötti változásait, a következőket láthatjuk: (az adatok az eredeti költségvetés adatai)

Jogcím	2012.	2013.	eFt
			Változás
- Település-üzemeltetési, igazgatási és sportfeladatok - Okmányiroda, gyámügyi feladatok - Építésügy	123.140	99.665	- 23.475
- Üdülőhelyi feladatok	225.000	0	- 225.000
- pénzbeli, szociális juttatásokra - szociális és gyermekvédelmi feladatokra - bölcsődei ellátás	265.389	258.318	- 7.071
- oktatási, nevelési feladatok	665.224	324.995	- 340.029
- kiegészítő támogatások (óvodai, iskolai étkeztetés)	129.064	55.000	- 74.064
Összesen:	1.407.617	737.978	- 669.639

A táblázatban szereplő adatok alapján közel 700 millió Ft-tal lesz kevesebb bevétele központi forrásból az önkormányzatnak, mint 2012-ben.

A kiadások meghatározása a későbbiekben történik, de az biztos, hogy az önkormányzattól az új feladatmegosztás kapcsán kevesebb feladat fog elkerülni, mint amennyivel csökken a központi forrása.

Az önkormányzat saját bevételei

Az önkormányzat saját bevételeit a helyi adók, a díjakból és bírságokból beszedett összegek és a vagyonhasznosításból származó bevételek jelentik, beleértve a parkoltatási tevékenységet és az ingatlan hasznosítást is. A bevételek meghatározásánál az ingatlanértékesítési bevételeket kivéve a tapasztalati adatokból indultunk ki.

Az adóbevételek közül a gépjárműadót és az SZJA-t már említettük. Gépjármű adóból bevételként - a 2012. évi terv számmal számolva – az önkormányzatot 2013-ban annak 40 %-a illeti meg, amely 108 millió Ft. Az építményadónál a

Westend üzletház előző évekről felhalmozódott hátralékának befizetését is figyelembe vettük (200 millió Ft összeggel). Alapelvként azonban csak a többnyire biztos bevételekkel kalkuláltunk. Telekadónál, idegenforgalmi adónál és építményadónál a 2012. évi tervszámmal számoltunk. A három adónemnél összesen 1.916 millió Ft bevételhez juthat a jövő évben a kerület. Az iparüzési adóból a már említett, 2012. évinél kevesebbel terveztünk.

Adóbevételek változásai:

Adónem	2012.	2013.	Eltérés
- Iparüzési adó	2.487.157	2.106.645	- 380.512
- Gépjárműadó	270.000	108.000	- 162.000
- SZJA	143.715	0	- 143.715
- Építményadó	2.016.700	1.700.000	- 316.700
- Telekadó	36.000	36.000	0
- Idegenforgalmi adó	180.000	180.000	0
Összesen:	5.133.572	4.130.645	-1.002.927

A fenti táblázatokból látszik, hogy az önkormányzatnak a központi forrásból és az adóbevételekből együtt több, mint 1,6 milliárd Ft-tal lesz kevesebb bevétele 2013-ban a 2012. évben tervezetthez viszonyítva.

Az önkormányzat további saját bevételeit számba véve, a 2012. év tervszámai alapján az alábbi bevételek érkehetnek az önkormányzat számlájára:

Parkoltatással összefüggő bevételek:	1.044.000 eFt
Közterület foglalás:	200.000 eFt
Bérleti díj bevétel:	656.000 eFt
Étkezési díj bevétel:	83.000 eFt
Pótlékok:	25.000 eFt
Összesen:	2.008.000 eFt

Meg kell jegyezni, hogy a bérleti díj bevételekből több is befolyhat, mint amennyi a táblázatban szerepel, jelenleg három nagy ingatlanra (Hárshegy, Lovag utcai Iskola, és a Tóth Aladár Zeneiskola volt épülete) nincs bérleti díjbevétel tervezve. Az önkormányzat 2013-ban működési kiadást csak a működési bevételeinek nagyságában tervezhet, mert működési hiánnyal tilos a költségvetést tervezni. A működési bevételeink nagysága számításaink alapján 7,7 milliárd Ft körül lesz.

Saját bevételeinket növeli az ingatlaneladásból származó bevétel is. Ennek nagysága jelenleg még nem ismert. Lakás- és helyiség értékesítésből 100 millió Ft körüli bevételre tehetünk szert, de nehezen tervezhető, hogy az értékesítésre kínált nagy értékű ingatlanra (Andrássy 47.) lesz-e vevő és mennyit kínál érte.

Az ingatlanértékesítésekből származó bevétel fejlesztésre használható fel. A felhalmozási bevételek működési kiadások fedezetéül nem szolgálhatnak.

Összegezve az önkormányzat 2013-ra várható bevételeit, a következő kép rajzolódik ki:

Bevételek központi forrásból:	737.978 eFt
Adó bevételek:	4.130.645 eFt
Egyéb működési saját bevétel:	2.008.000 eFt
Felhalmozási bevétel:	100.000 eFt
Egyéb bevétel (OEP, pályázat):	830.000 eFt
Összes bevétel:	7.806.623 eFt
- ebből működési bevétel:	7.706.623 eFt
- ebből saját bevétel:	6.238.645 eFt

Ismét meg kell azonban jegyezni, hogy a bevételi számok kalkulálásánál kevés olyan forrás állt rendelkezésre, amelyből megbízható módon lehetett adatokat nyerni.

A bevételi források között kell megemlíteni a hitelfelvételt. A koncepció készítésének időszakában még nem határozható meg pontosan az önkormányzat hosszúlejáratú hiteleinek nagysága.

A rendelkezésre álló fejlesztési hitelkeretből a még fennmaradó összeg várhatóan lehívásra kerül. Ha az önkormányzat a 2012. évi likvid hitelét kiváltja adósságmegújító hitellel, akkor az növelni fogja a hosszú lejáratú hitelek állományát. Jövőre is igénybe vesz az önkormányzat folyószámla hitelkeretet. A folyószámla hitelt azonban már csak átmeneti likviditási hiány kezelésére lehet használni, hiszen azt még az adott naptári évben vissza is kell fizetni.

A számítások gyakorlatilag megmutatják a 2013. évi költségvetés főösszegét. A költségvetés bevételi főösszege (hitel nélkül) 8 milliárd Ft körül lesz. Ebből működésre majdnem a teljes 8 milliárd Ft fordítható. A bevételi főösszeget növelheti az ingatlaneladásból származó előirányzat növelése, illetve biztosan növeli a hitelek előirányzata.

Fontos meghatározni az önkormányzat saját bevételeit, mert ez határozza meg az önkormányzat hitelfelvételi lehetőségét, akár folyószámlahitelről, akár fejlesztési hitelről beszélünk. Saját bevételeink összege 6,2 milliárd Ft körül lesz 2013-ban. Ennek megfelelően a 2013-ra igénybe vehető folyószámla hitelkeret nagysága 500-600 millió Ft.

Az önkormányzat kiadásai

Az önkormányzati kiadásokat a bevétel nagyságához kell igazítani. Mint ahogyan azt már az előzőekben leírtuk, a bevételeink drasztikusan, 1,6 milliárd Ft-tal fognak csökkenni.

A forráscsökkenés az állami intézkedések kapcsán együtt jár néhány kiadás csökkenésével is.

Először vizsgáljuk meg, hogy az iskolák állami fenntartásba adásával hogyan változik 2013-tól az önkormányzat által az intézmények fenntartásához való hozzájárulás összege.

ISKOLÁK (Nevelési Tanácsadóval együtt)

Kiadások	Tervezett összeg	2012.		2013.			eFt Önk.hozzáj. változás
		Normatív támog.	Önk. hozzáj.	Számított összeg	Közp. támog.	Önk. hozzáj.	
Bér- és bérjellegű kifizetések	1.413.450	666.012		215.000			
Járulékok	367.407			58.050			
Dologi, fenntartási kiadások	484.769			484.769			
Étkeztetés:	108.794	30.000		108.794	30.000		
Összesen:	2.374.420	696.012	1.678.408	866.613	30.000	836.613	- 841.795

ÓVODÁK

Kiadások	Tervezett összeg hozzáj.	2012.		2013.			eFt Önk.hozzáj. Változás
		Normatív támog.	Önk. hozzáj.	Számított összeg	Közp. támog.	Önk. hozzáj.	
Bér- és bérjellegű kifizetések	488.017	124.349		488.017	310.230		
Étkeztetés:	61.596	25.000		61.596	25.000		
Összesen:	549.613	149.349	400.264	549.613	335.230	214.383	-185.881

Szociális intézmények

Kiadások:	1.387.316 eFt
Központi támogatás:	851.983 eFt
Önkormányzati hozzájárulás:	535.333 eFt

A szociális intézményeknél a kapott támogatások összege 2012-2013-ban egymással megegyező lesz. A feladatellátáshoz szükséges kiadásokat is azonosnak feltételezve, a két év között az önkormányzati ráfordításban sem lesz különbség.

A táblázatok tartalmára vonatkozóan a következő megállapításokat tesszük: Az iskolákat a Nevelési Tanácsadóval együtt értelmezzük, mert a Nevelési Tanácsadó is állami fenntartásba kerül.

A személyi jellegű kiadásokra az iskoláknál a technikai dolgozók bérére kell az önkormányzatnak a fedezetet megteremtenie járulékaival együtt. A dologi, fenntartási és étkezési kiadásokat a 2012-ben tervezettnek megfelelően állítottuk be.

A rendelkezésre álló adatok alapján az iskolákra fordítandó kiadások 2013-ban 1.508 millió Ft-tal csökkennek. A központi támogatás összege 666 millió Ft-tal lesz kevesebb.

Az önkormányzatnak az állami hozzájárulást 837 millió Ft-tal kell kiegészítenie, amely 842 millió Ft-tal kevesebb, mint amennyivel 2012-ben kellett kiegészítenie az állami normatív támogatást.

Az óvodák fenntartásában nem történik változás. A 2013-ban várható kiadásait is a jelenlegivel megegyezően tervezzük. Az erre a feladatra kapott központi támogatás összege a BÖSZ számításai alapján – meglepő módon – nagyobb lesz 2013-ban, mint amennyit az idén kapnak. A különbség 186 millió Ft. Ennek megfelelően jövőre ennyivel kevesebbel, összesen 214 millió Ft-tal kell az önkormányzatnak az óvodák fenntartásához hozzájárulnia.

Az intézményhálózatra fordítandó kiadások 2013-ra számított összege 1.586 millió Ft. Ez a ráfordítás 2012-ben 2.614 millió Ft volt. A ráfordítás különbsége 1.028 millió Ft. Az 1,6 milliárd Ft-os bevétel csökkenésből több, mint 1 milliárd Ft-ot kompenzál az, hogy az intézményekre várhatóan ennyivel kevesebbet kell költeni úgy, hogy legalább a 2012-es szintnek megfelelő kiadási előirányzatot biztosítsunk számukra. Ez igen komoly dolog annak ismeretében, hogy a személyi jellegű kifizetésekbe minden 2012-ben nyújtott juttatás be van tervezve.

A Polgármesteri Hivatalnál megvizsgálva a már ismert létszámváltozás hatását a személyi jellegű kifizetésekre az már látható, hogy a járáshoz átkerülő köztisztviselők miatt mennyivel csökken majd a kiadás. Az áthelyezendő 40 fő bére és járuléka 152 millió Ft-tal az egyéb béren kívüli juttatásai pedig további 25 millió Ft-tal csökkentik az önkormányzat bérjellegű kiadásait. A 40 fő kivételével változatlanok tekintve a köztisztviselői létszámot személyi jellegű kifizetésekre és járulékaikra 1.287 millió Ft-ra, a juttatásokat is változatlanok tekintve további 133 millió Ft-ra lesz szükség 2013-ban.

A személyi juttatások előirányzata jövőre 1,4 milliárd Ft lesz a járulékokkal és szociális hozzájárulási adóval együtt.

A Polgármesteri Hivatal dologi kiadásaira 2012-ben 743 millió Ft-ot terveztünk. Ez 700 millió Ft alá csökkenthető jövőre. Önkormányzati szinten a dologi kiadások idénre tervezett 4,6 milliárd Ft-jából az intézményeknél és a hivatalnál összesen csak 1,65 milliárd Ft volt tervezve, a többi kiadás az önkormányzati feladatellátásnál (köztisztaság, parkoltatás, környezetvédelem, közbiztonság, stb.) jelentkezik.

Ha takarékoskodni kíván az önkormányzat, akkor az önkormányzati feladatokra fordított 3 milliárd Ft kiadást kell mérsékelni. Ez azért is szükségszerű, mert a működésre fordítható 7.707 millió Ft-ból az eddig felsoroltak alapján az önkormányzat felhasznál az intézményeire 1.586 millió Ft-ot, a hivatalnál kimutatható dologi és személyi jellegű kiadásokra 2.100 millió Ft-t, segélyezésre 170 millió Ft-ot, valamint a 2012-ben tervezett összeget figyelembe véve 484 millió Ft-tal járul hozzá a Brfk, a Foglalkoztatást Elősegítő Kft, a TEKA, az E10, a civil szervezetek stb. támogatásához. Ez eddig 4.340 millió Ft.

Minden egyéb működési kiadásra 3.367 millió Ft marad. Sőt az is előfordulhat, hogy ha nem lesz elég felhalmozási bevételünk, akkor még a hiteltörlesztést is ebből kell megoldani.

Vannak olyan kiadások, amelyről még nem ejtettünk szót, de kötelezően ellátandó feladatokhoz kapcsolódnak.

Ilyen feladatok:

- főépítési alapfeladatok 10 millió
- főkertészi feladatok 25 millió
- lakóépület működtetés 680 millió

• parkolás	400 millió
• városüzemeltetés	134 millió
• közterület-felügyelet (dologi)	30 millió
• közút-fenntartás	130 millió
• a felsoroltakhoz kapcsolódó egyéb költségek, díjak- -----	
<u>Összesen:</u>	<u>2.029 millió</u>

Nem szorosan véve kötelező feladat, de a lakosság igényli a piac fenntartását és a dunabogdányi üdülő működtetését, amelynek az együttes üzemeltetési költsége 140 millió Ft.

A céltartalékban további olyan kiadások szerepeltek 2012-ben 219 millió Ft összegben, amelyek nem kötelezőek, de az önkormányzat évek óta nyújtja a diákok és a lakosság részére.

Nem esett szó olyan önként vállalt feladatok költségeiről, mint a lakosság tájékoztatása, a karácsonyi díszkivilágítás, a környezetvédelem, a kerületőrség, a nem köztisztviselők által ellátott feladatok költségei, a kamatkidadások, ÁFA befizetés stb. (A kamatkidadások és az ÁFA fizetési kötelezettség együttesen eléri a 400 millió Ft-ot.) Szükség volna működési tartalék képzésére is, amely biztonságosabbá teheti gazdálkodásunkat. Mindezekre a működési bevételekből kb. 1 milliárd Ft maradt, amely abban az esetben igaz, ha nem kívánunk fejleszteni, felújítani és nem növekednek 2012. évhez képest a felsorolt kiadásaink.

Tekintettel arra, hogy felhalmozási bevételként (ingatlanadásból) mindössze 100 millió Ft bevétellel számol a koncepció, felújításra csak ennyi fog rendelkezésre állni, ez is csak akkor igaz, ha a hiteltörlesztést a működési bevételből oldja meg az önkormányzat.

Ha fejleszteni, felújítani vagy a társasházaknak támogatást kívánunk nyújtani, akkor növelni kell a felhalmozási bevételeket, hitelt kell felvenni, vagy a működési bevételek egy részét lehet erre felhasználni.

Nem történt említés az esetleges olyan kiadásokról sem, amelyek a folyamatban levő peres ügyekhez kapcsolódnak. Ez megerősíti azt, hogy célszerű volna a szokottnál magasabb tartalékképzésre törekedni.

A koncepcióban szereplő számok is helyenként nagyon esetlegesek, a jelenlegi ismereteink alapján kerültek meghatározásra, amelyek a jogszabályok elfogadása után jelentősen módosulhatnak, mind a bevételi, mind pedig a kiadási oldalon.

A bevételi és kiadási számításokból látható, hogy a 2013. évi költségvetés tervezése során, a végleges források megismerése után lehet csak konkrét fejlesztéseket meghatározni. Így a koncepció csak a változások várható gazdasági hatásainak bemutatására törekedett azzal a céllal, hogy a költségvetés várható nagyságának meghatározásával feltárja a feladatokra rendelkezésre álló forrásokat.

Határozati javaslat:

1. Budapest Főváros VI. kerület Terézváros képviselő-testülete úgy dönt, hogy az önkormányzat 2013. évre vonatkozó költségvetési koncepcióját elfogadja.

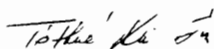
Felelős: Hassay Zsófia polgármester**Határidő: azonnal**

MINŐSÍTETT TÖBBSÉG

Budapest, 2012. november 15.



Előterjesztő: Hassay Zsófia



Az előterjesztést összeállította: Tóthné Kiss Éva

Az előterjesztést tárgyalja:

Pénzügyi Bizottság, Humán Bizottság, Városgazdálkodási és Környezetvédelmi Bizottság, Jogi Bizottság,

Törvényességi szempontból látta:

