

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2012. ÉVI KONCEPCIÓJA**Budaörs Város Önkormányzat 2012. évi várható bevételei**

Megnevezés			2012. évi előirányzat
I. POLGÁRMESTERI HIVATAL ÉS INTÉZMÉNYEI			
1.	Közhatalmi bevételek		27 166
	1.	Igazgatási szolgáltatások bevétele	20 500
	2.	Felügyeleti jellegű tevékenység díjbevételei	666
	3.	Bírságból származó bevételek	6 000
2.	Intézményi működési bevételek		
	1.	Intézményi működéshez kapcsolódó egyéb bevételek	11 737
		1. Szolgáltatások bevétele	6 852
		2. Egyéb sajátos bevételek	4 885
	2.	Intézmények egyéb sajátos bevételei	219 037
		1. Bérleti díj	205 177
		2. Intézményi ellátási díjak	13 720
		3. Alkalmazottak térítési díjai	140
	3.	Továbbszámlázott szolgáltatások bevétele	1 000
	5.	Kamatbevételek	150 162
	6.	Kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFA-ja	82 349
Intézményi működési bevételek összesen:			464 285
3.	Sajátos működési bevételek		
	1.	Helyi adók bevételei	7 521 000
		1. Építményadó	1 000 000
		2. Telekadó	180 000
		3. Iparüzési adó	6 281 000
		4. Bírság	30 000
		5. Pótlék	30 000
	2.	Átengedett központi adók bevételei	876 113
		1. SZJA helyben maradó része	708 136
		2. Jövedelemkülönbség mérséklése	-302 023
		3. Gépjárműadó	470 000
	3.	Különféle bírságok bevételei	1 000
		1. Helyszíni és szabálysértési bírság bevételei	1 000
	4.	Talajterhelési díj bevételei	2 000
Sajátos működési bevételek összesen:			8 400 113
4.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek		
	1.	Tárgyi eszközök, föld, immateriális javak értékesítésének bevételei	2 400
	2.	Sajátos felhalmozási bevételek (lakások és egyéb helyiségek)	4 222
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek összesen:			6 622
5.	Központi költségvetésből kapott költségvetési támogatások		
	1.	Normatív állami hozzájárulás	591 416
	2.	Normatív kötött felhasználású támogatás	37 599
	3.	Egyéb költségvetési támogatás	93 700
Központi költségvetésből kapott költségvetési támogatások össz:			722 715
6.	Támogatásértékű bevétel:		
	1.	Működési célú támogatásértékű bevételek	65 858
	2.	Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0
Támogatásértékű bevételek összesen:			65 858
7.	Átvett pénzeszközök		
	1.	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0
	2.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	35 763
Átvett pénzeszközök összesen:			35 763
8.	Tartósan adott kölcsönök visszatérülése		
	1.	Működési célú kölcsön	2 100
	2.	Felhalmozási célú kölcsön	40 549
Tartósan adott kölcsönök visszatérülése összesen:			42 649
Költségvetési bevételek összesen:			9 765 171
9.	Finanszírozási bevételek		
	1.	2011. évi szabad pénzmaradvány	92 530
	2.	Fejlesztési célú finanszírozási bevételek	78 000
Finanszírozási bevételek összesen:			170 530
Polgármesteri Hivatal bevételek összesen (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10):			9 935 701
II.	Önállóan működő és gazdálkodó intézmények saját bevételei		
	1.	Intézmények működési bevételei	116 388
	2.	Támogatásértékű bevétel	0
	3.	Átvett pénzeszközök	25 000
Intézmények saját bevételei összesen:			141 388
Tervezett bevételek város összesen (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11):			10 077 089

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2012. ÉVI KONCEPCIÓJA
Az Adóiroda javaslata a 2012. évi költségvetési koncepció adóbevételek előirányzatához

Telekadó

A 2012. évi adóbevételek tervezését befolyásolja az Országgyűléshez 2011. október 14-én benyújtott, az egyes adótörvények és azzal összefüggő egyéb törvények módosításáról szóló T/4662. számú törvényjavaslat, mely jelentős módosításokat tartalmaz a telekadó esetében. A tervezési bizonytalanságot növeli, hogy a törvényjavaslathoz október 24-én módosító javaslatot nyújtottak be és nem zárható ki, hogy az általános és a részletes vita során további módosítások kerülnek napirendre.

A törvényjavaslat lényeges módosításait és azok bevételre gyakorolt hatását az alábbiakban mutatom be.

Javasolt módosítás	Bevételre gyakorolt hatás	Adóztatás kockázata	Számszerű hatás
A műtárgy, építmény alapterületével nem csökkenthető a telek területe	Jelentős, mert főleg ipari és kereskedelmi területeket érint (pl.:bevásárló központok parkolója)	Közepes, mert az adó-nyilvántartási rendszerben a műtárgy és építmény alapterületének adata elkülönítetten nem áll rendelkezésre	Manuális adatgyűjtés folyamatban
A külterületi erdő művelési ágban nyilvántartott területeket bevonja az adótárgyak körébe	Jelenleg nem becsülhető	Alacsony	Főépítész irodától adatkérés folyamatban
Az építési tilalom alatt álló területnek csak az 50%-a mentesül az adó alól	Alacsony	Alacsony	1.500 eFt

Helyi iparűzési adó

Nyilvántartásunk jelenlegi adatai szerint az adózók terhére 2012. március 15-én 3.381.000 eFt helyi iparűzési adóelőleget írtunk elő. Ez az összeg változhat az előlegmódosítási kérelmek következtében törlendő és az új vállalkozások által bejelentett adóelőlegek összegével.

A vállalkozások a 2012. májusban benyújtandó adóbevallásaikban számolnak a 2011. adóévről. Az elmúlt két év gazdasági teljesítmény csökkenése miatt alacsonyabb adóelőlegeket írtunk elő, ezért várhatóan az elszámolási különbözet (befizetett előlegek – éves végleges adó) egyenlege mínusz 100.000 eFt lesz, figyelembe véve a jelenleg már ismert visszautalási kötelezettség összegét.

Azt feltételezzük, hogy a 2012. szeptember 15-én fizetendő második félévi helyi iparűzési adóelőleg összege eléri a 3.000.000 eFt-ot.

A jogszabályok az esedékesség időpontját megelőzően lehetővé teszik a vállalkozások számára a tényleges gazdálkodási adatok alapján az adóelőleg módosítását. 2012-ben éves szinten várhatóan 200.000 eFt adóelőleg csökkentési igénnyel számolunk.

2012. december 20-ig az adóelőleg kiegészítésére kötelesek azok a vállalkozások, amelyeknek a 2011. évi árbevétele a 100 millió forintot meghaladja. A feltöltési kötelezettség feltételezi a vállalkozások folyamatos növekedési pályán való mozgását, hiszen az előlegfizetési kötelezettségeken túl további befizetést vár el az adóév végén. 2011. évben feltöltésre 500.000 eFt-ot terveztünk. A 2012. évi feltöltési kötelezettséget ugyanezzel az összeggel tervezzük mindaddig, amíg nem válik ismertté a 2011. december 20-án erre a kötelezettségre teljesített bevétel.

2012. évben 300 000 eFt helyi iparűzési adó hátralékkal számolunk.

Ezen tényezők alapján a 2012. évre tervezhető helyi iparűzési adóbevétel összege **6.281.000 eFt.**

Építményadó

Az adóhatóság 2011. évben jelentős energia ráfordítással folytatta Budaörs ingatlanállományának feltérképezését, mely százmillió forintos nagyságrendű bevétel növekedést eredményezett. Az adónyilvántartás és ingatlan-nyilvántartás adatainak egyeztetése alapján azonban még mindig sok az olyan ingatlan a város területén, mely az adónyilvántartásban nem szerepel. A módszeres feltérképező munkát 2012-ben tovább folytatjuk. Humánerőforrás hiányában azonban a feladat akár még 3 évre is elhúzódhat, ami azzal a kockázattal jár, hogy az elévülés miatt jelentős adóbevételtől esik el a város.

2012. évben **1.000.000 eFt** építményadó bevételt tervezünk.

Gépjárműadó

A jogszabályi háttér a gépjárműadó mértékét érintően nem változik. A háttér információk alapján azonban a gépjárműadó 2012. évtől a központi költségvetés bevétele lesz. A törvénymódosításig a gépjárműadót a 2011. évi szinten tervezzük, ami **470.000 e Ft.**

A bírság és késedelmi pótlék bevételeket érintő változás a következő évben nem várható, ezért ezeket a bevételeket a 2011. évi szinten tervezzük 2012. évben is.

Bírság

A 2012. évre tervezett bírság bevétel **30.000 e Ft.**

Késedelmi pótlék

A 2012. évre tervezett késedelmi pótlék bevétel **30.000 e Ft.**

Talajterhelési díj

Az elmúlt években szinte a város teljes területén kiépült a közcsonna, ezért a talajterhelési díj bevételek eddig sem jelentős összege várhatóan 2012. évben sem változik.

A 2012. évre tervezett bevétel **2.000 e Ft.**

Az alábbi táblázat a 2012. évre tervezett bevételek változását mutatja be adónemenkénti bontásban a 2011. évi tervadatokhoz viszonyítva.

Adónem	2010. évi	2010. évi	2011. évi	2012. évi	Növekedés a 2011. évi terv adatokhoz viszonyítva %
	költségvetés tervezett bevétele	költségvetés tényleges bevétele	költségvetés tervezett bevétele	költségvetés tervezett bevétele	
	eFt	eFt	eFt	eFt	
Iparüzési adó	7 200 000	6 934 911	5 700 000	6 281 000	10,19%
Építményadó	840 000	871 382	900 000	1 000 000	11,11%
Telekadó	180 000	192 137	180 000	180 000	0,00%
Bírság	30 000	26 324	30 000	30 000	0,00%
Késedelmi pótlék	30 000	42 463	30 000	30 000	0,00%
Gépjárműadó	500 000	490 265	470 000	470 000	0,00%
Talajterhelési díj	3 000	3 245	2 000	2 000	0,00%
Összesen	8 783 000	8 560 727	7 312 000	7 993 000	9,31%

1. számú táblázat
2012. évi tervezett adóbevétel

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2012. ÉVI KONCEPCIÓJA
2012. évi állami hozzájárulások, támogatások, SZJA bevételek a törvénytervezet alapján

3. sz. melléklet

		2012. évi terv				
Sz.	Megnevezés	Összesen (normatív hozzájárulás alapja -fő)	Mutató	normatíva, fajlagos összege (forint)	100%	90% elvonás
I. Normatív hozzájárulások						
(a 2011. évi költségvetési törvény és a 2012. évi költségvetési törvényjavaslat 3. sz. melléklet szerint)						
1.	Települési önkormányzatok feladatai				115 412	103 871
a)	Település üzemeltetési, igazgatási, sport és kulturális feladatok		28 329	4 074	115 412	103 871
2.	Közzétett igazgatási feladatok				90 950	0
a)	Önkormányzatok működése és gyámügyi igazgatási feladatok				22 065	0
aa)	alap-hozzájárulás		1	3 000 000	3 000	
ab)	Önkormányzatok működési kiadásai		45 037	276	12 430	
ac)	Gyámügyi igazgatási feladatok		232	28 600	6 635	
b)	Építésiügyi igazgatási feladatok				68 884	0
ba)	térsvégi normatív hozzájárulás		70 866	56	3 968	
bb)	kiegészítő hozzájárulás építésiügyi igazgatási feladatokhoz		8 399	7 729	64 916	
5.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok		304	2 612	794	715
6.	Lakossági települési folyékony hulladék ártalmatlanítása		400	100	40	0
10.	Pénzübeli szociális juttatások				126 454	113 809
14.	Gyermekek napközbeni ellátása				79 056	71 150
14.a	Bölcsődei ellátás	160	160	494 100	79 056	71 150
15.	Közzétett alap-hozzájárulások				164 500	12 479
15.b	Általános iskola				13 160	11 844
2012. évi időránnyos 8 hónapra			74		8 930	8 037
15.b (1)1	1-4. évfolyam összesen	0				0
15.b (2)1	1-2. évfolyamon összesen	0	0,00	2 350 000		0
15.b (3)1	1. évfolyam	0				
15.b (4)1	2. évfolyam	0				
15.b (5)1	3. évfolyam	0	0,00	2 350 000		0
15.b (6)1	4. évfolyam, ideértve a fejlesztő iskolai tanulókat évfolyamtól függetlenül	0	0,00	2 350 000		0
15.b (7)1	5-8. évfolyam összesen:	74			8 930	8 037
15.b (8)1	5-6. évfolyam összesen	0	0,00	2 350 000		0
15.b (9)1	5. évfolyam	0				
15.b (10)1	6. évfolyam	0				
15.b (11)1	7-8. évfolyam összesen	74	3,78	3,80	2 350 000	8 930
15.b (12)1	7. évfolyam	36			0	0
15.b (13)1	8. évfolyam	38			0	0
2012. évi időránnyos 4 hónapra			72		4 230	3 807
15.b (1)2	1-4. évfolyam összesen:	0			0	0
15.b (2)2	1-2. évfolyamon összesen	0	0,00	2 350 000		0
15.b (3)2	1. évfolyam	0				
15.b (4)2	2. évfolyam	0				
15.b (5)2	3. évfolyam	0	0,00	2 350 000		0
15.b (6)2	4. évfolyam, ideértve a fejlesztő iskolai tanulókat évfolyamtól függetlenül	0	0,00	2 350 000		0
15.b (7)2	5-8. évfolyam összesen:	72			4 230	3 807
15.b (8)2	5-6. évfolyam összesen	0	0,00	2 350 000		0
15.b (9)2	5. évfolyam	0				
15.b (10)2	6. évfolyam	0				
15.b (11)2	7-8. évfolyam összesen	72	1,84	1,80	2 350 000	4 230
15.b (12)2	7. évfolyam	36				
15.b (13)2	8. évfolyam	36				
15.c	Közzétett középiskola				109 745	0
2012. évi időránnyos 8 hónapra			506		73 085	0
15.c (1)1	9-10. évfolyam összesen	216	11,98	12,00	2 350 000	28 200
9. évfolyam						
15.c (2)1	Összesen	107				
15.c (3)1	Gimnázium	71				
15.c (4)1	Szakközépiskola	36				
10. évfolyam						
15.c (6)1	Összesen	109				
15.c (7)1	Gimnázium	72				
15.c (8)1	Szakközépiskola	37				
15.c (10)1	11-13. évfolyam összesen	290	19,06	19,1	2 350 000	44 885
11. évfolyam						
15.c (11)1	Összesen	99				
15.c (12)1	Gimnázium	62				
15.c (13)1	Szakközépiskola	37				
12. évfolyam						
15.c (14)1	Összesen	107				
15.c (15)1	Gimnázium	81				
15.c (16)1	Szakközépiskola	26				
13. évfolyam						
15.c (17)1	Összesen	84				
15.c (18)1	Gimnázium	60				
15.c (19)1	Szakközépiskola	24				
2012. évi időránnyos 4 hónapra			508		36 660	
15.c (1)2	9-10. évfolyam összesen	217	6,02	6,00	2 350 000	14 100
9. évfolyam						
15.c (2)2	Összesen	110				
15.c (3)2	Gimnázium	74				
15.c (4)2	Szakközépiskola	36				
10. évfolyam						
15.c (6)2	Összesen	107				
15.c (7)2	Gimnázium	71				
15.c (8)2	Szakközépiskola	36				
15.c (10)2	11-13. évfolyam összesen	291	9,56	9,60	2 350 000	22 560
11. évfolyam						
15.c (11)2	Összesen	102				
15.c (12)2	Gimnázium	65				
15.c (13)2	Szakközépiskola	37				
12. évfolyam						
15.c (14)2	Összesen	106				
15.c (15)2	Gimnázium	81				
15.c (16)2	Szakközépiskola	25				
13. évfolyam						
15.c (17)2	Összesen	83				
15.c (18)2	Gimnázium	57				
15.c (19)2	Szakközépiskola	26				
15.d	Iskolai szakképzés, elméleti képzés				3 525	0
2011. évi időránnyos 8 hónapra			20		2 350	
15.d (1)1	Felzárkóztató 9. évf., szakiskola, szakközépiskola első-harmadik, harmadikat követő további szakképzési évf. összesen	20	0,97	1,00	2 350 000	2 350
15.d (2)1	Felzárkóztató 9. évf. szakiskola, szakközépiskola első szakképzési évfolyama	10				
15.d (3)1	szakiskola, szakközépiskola második szakképzési évfolyama	10				
15.d (4)1	szakiskola, szakközépiskola harmadik szakképzési évfolyama	0				
15.d (5)1	szakiskola, szakközépiskola harmadikat követő további szakképzési évfolyama	0				
2011. évi időránnyos 4 hónapra			20		1 175	
15.d (1)2	Felzárkóztató 9. évf. szakiskola, szakközépiskola első-harmadik, harmadikat követő további szakképzési évf. összesen	20	0,48	0,50	2 350 000	1 175
15.d (2)2	Felzárkóztató 9. évf. szakiskola, szakközépiskola első szakképzési évfolyama	10				
15.d (3)2	szakiskola, szakközépiskola második szakképzési évfolyama	10				
15.d (4)2	szakiskola, szakközépiskola harmadik szakképzési évfolyama	0				
15.d (5)2	szakiskola, szakközépiskola harmadikat követő további szakképzési évfolyama	0				
15.e	Alapfokú művészetoktatás				37 365	0
2012. évi időránnyos 8 hónapra					24 910	
15.e (1) 1	Zeneművészeti ág előképző, alapképző és továbbképző évfolyama	349	10,47	10,50	2 350 000	24 675
15.e (2) 1	Képző-és iparművészeti, táncművészeti, szín-és bábművészeti ág előképző, alapképző és továbbképző évfolyama, zemenűvészeti ágon csoportos főtanszakos oktatás	8	0,10	0,10	2 350 000	235
2012. évi időránnyos 4 hónapra					12 455	
15.e (1) 2	Zeneművészeti ág előképző, alapképző és továbbképző évfolyama	349	5,24	5,20	2 350 000	12 220
15.e (2) 2	Képző-és iparművészeti, táncművészeti, szín-és bábművészeti ág előképző, alapképző és továbbképző évfolyama, zemenűvészeti ágon csoportos főtanszakos oktatás	8	0,05	0,10	2 350 000	235
15.g	Napközi/tanulósobai, iskolaonthonos foglalkoztatás				705	635
2011. évi időránnyos 8 hónapra			49		470	423
15.g (1)1	1-4. évfolyamos napközi foglalkoztatás	0	0,00		2 350 000	0
15.g (2)1	5-8. évfolyamos napközi/tanulósobai foglalkoztatás	49	0,21	0,20	2 350 000	470
2011. évi időránnyos 4 hónapra			49		235	212
15.g (1) 2	1-4. évfolyamos napközi foglalkoztatás	0	0,00		2 350 000	0
15.g (2) 2	5-8. évfolyamos napközi/tanulósobai foglalkoztatás	49	0,10	0,10	2 350 000	235
16.	Közzétett kiegészítő hozzájárulások				14 210	0
16.a	Iskolai gyakorlati oktatás, szakképzés (szakmai gyakorlati képzés)				1 960	
16.ab	szakmai gyakorlati képzés a szakképzési évfolyamokon	0			98 000	1 960
az első évfolyamos képzéshez, ha a képzési idő meghaladja az egy évet		0				1 372
16. abb	2012. évi időránnyos 8 hónapra	10	6,67		137 200	915
16. abb	2012. évi időránnyos 4 hónapra	10	3,33		137 200	457
az utolsó évfolyamos képzéshez, ha a képzési idő meghaladja az egy évet		0				588
16. abc	2012. évi időránnyos 8 hónapra	10	6,67		58 800	392
16. abc	2012. évi időránnyos 4 hónapra	10	3,33		58 800	196
16.b	Sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók nevelése				2 400	
16.bb	Korai fejlesztés, gondozás	10	10,00		240 000	2 400
16.d.	Nemzetiségi nyelvű, két tanítási nyelvű oktatás, nyelvi előkészítő oktatás				4 608	0
Nyelvi felkészítő évfolyamok (9. évfolyamok)						
2012. évi időránnyos 8 hónapra					3 072	0
16.d (1)1	Összesen	72				3 072
16.d (12)1	Gimnázium	36	24,00		64 000	1 536
16.d (13)1	Szakközépiskola	36	24,00		64 000	1 536
2012. évi időránnyos 4 hónapra					1 536	0
16.d (11)2	Összesen	72				1 536
16.d (12)2	Gimnázium	36	12,00		64 000	768
16.d (13)2	Szakközépiskola	36	12,00		64 000	768
16.e	Egyes pedagógiai programok módszerek támogatása/ Egyes programok, szakmai feladatok				708	
16. eb	A középszintű érettségi vizsga és szakmai vizsga lebonyolítása	118				708
16. eb (1)	középszintű érettségi vizsga	108	108,00		6 000	648
16. eb (2)	szakmai vizsga	10	10,00		6 000	60
16.f	Közzétett középiskolába, szakiskolába bejáró tanulók ellátása				4 534	0
2012. évi időránnyos 8 hónapra					3 050	0
16.f (1)1	Összesen	299				3 050
16.f (2)1	Gimnázium	209	139,33		15 300	2 132
16.f (3)1	Szakközépiskola	90	60,00		15 300	918
2012. évi időránnyos 4 hónapra					1 484	0
16.f (1)2	Összesen	291				1 484
16.f (2)2	Gimnázium	200	66,67		15 300	1 020
16.f (3)2	Szakközépiskola	91	30,33		15 300	464
Normatív állami hozzájárulások összesen:					591 416	302 023

				eFt-ban	
Ssz.	Megnevezés	Összesen (normatív hozzájárulás alapja -fő)	2012. évi terv		
			Mutató	normatíva, fajlagos összege (forint)	100%
Normatív kötött felhasználású támogatások					
(a 2011. évi költségvetési törvény és a 2012. évi költségvetési törvényjavaslat 8. sz. melléklet szerint)					
I.	Kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatokhoz				35 591
I.1.	Pedagógiai szakszolgálat				24 000
I.1.1.	1 2012. évben időarányosan 8 hónapra	20	13,33	1 200 000	16 000
I.1.2.	2 2012. évben időarányosan 4 hónapra	20	6,67	1 200 000	8 000
I.2.	Pedagógus továbbképzés támogatása				876
I.2.1.	1 2012. évben időarányosan 8 hónapra	96	64,00	10 500	672
I.2.2.	2 2012. évben időarányosan 4 hónapra	97	32,33	6 300	204
I.3.	Támogatás egyes pedagóguspótlékok kiegészítéséhez				529
I.3.a	Osztályfőnöki pótlék				529
I.3.a.1.	1 2012. évben időarányosan 8 hónapra	20	13,33	26 000	347
I.3.a.2.	2 2012. évben időarányosan 4 hónapra	21	7,00	26 000	182
I.3.b	Gyógypedagógiai pótlék kiegészítése				0
I.3.b.1.	1 2012. évben időarányosan 8 hónapra	0	0,00	65 000	0
I.3.b.2.	2 2012. évben időarányosan 4 hónapra	0	0,00	65 000	0
I.4.	Szociális juttatások, egyéb szolgáltatások				9 172
a)	Kedvezményes óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetés				7 072
2012. évben időarányosan 12 hónapra					
Összesen:			104	104,00	68 000
Általános iskolában			22		
I.4. a (5) Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek			1		
I.4. a (6) Három-vagy többgyermekes családban élő gyermek			20		
I.4. a (7) Tartósan beteg vagy fogyatékos gyermek			1		
Gimnáziumban			53		
I.4. a (8) Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek			2		
I.4. a (9) Három-vagy többgyermekes családban élő gyermek			49		
I.4. a (10) Tartósan beteg vagy fogyatékos gyermek			2		
Szakközépiskolában			29		
I.4. a (10) Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek			1		
I.4. a (10) Három-vagy többgyermekes családban élő gyermek			25		
I.4. a (10) Tartósan beteg gyermek			3		
b) Tanulók ingyenes tankönyvellátása			175	175,00	12 000
I.5.	Szakmai, tanügyigazgatási informatikai feladatok támogatása				1 015
I.5.1.	1 2012. évben időarányosan 8 hónapra	580	386,67	1 750	677
I.5.2.	2 2012. évben időarányosan 4 hónapra	580	193,33	1 750	338
II.	Egyes szociális feladatok támogatása				2 007
II.2.	Szociális továbbképzés és szakvizsga támogatása	63	63,00	1 640	103
II.3	Ingyenes és kedvezményes intézményi étkeztetés	28	28,00	68 000	1 904
(1) Ingyenes intézményi étkeztetés (68.000 Ft/fő)			28		
(2) Fogyatékos személyek nappali intézményében elhelyezett gyermekek kedvezményes étkeztetése			0		
Normatív kötött felhasználású támogatások összesen:					37 599

629 015

eFt-ban

Ssz.	Megnevezés		2012. évi terv				
			normatív hozzájárulás alapja (fő)		normatíva, fajlagos összege (forint)	100%	90% elvonás
A helyi önkormányzatok színházi támogatása (a Költségvetési törvényjavaslat 7. sz. melléklet szerint)							
Budaörs Város Önkormányzat (Budaörsi Játékszín)						93 700	
A helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok (5. sz. melléklet)							
Helyi kisebbségi önkormányzatok működésének általános támogatása			6			0	
SZJA átengedett része						708 136	
Gépjármű adó						470 000	
Állami hozzájárulások összesen:						1 900 851	
Jövedelem differenciálódás mérséklése						-302 023	
Költségvetési kapcsolatokból összesen						1 598 828	

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2012. ÉVI KONCEPCIÓJA
korrigált saját bevételeinek bemutatása az 1990. évi LXV. tv. 88. §-a szerint

a., Saját folyó bevételek

	eFt-ban
Helyi adók	7 521 000
Gépjárműadó	470 000
Kamatbevétel	150 162
Egyéb sajátos bevételek	1 000
Önkormányzati vagyon üzemeltetéséből származó bevétel	53 920
Saját folyó bevételek összesen	8 196 082

b., Rövid lejáratú kötelezettségek

	eFt-ban
Felhalmozási célú hitel visszafizetése	305 600
Megszűnt víziközmű társulati hitel visszafizetése	18 647
Felhalmozási célú hitel kamata	225 203
Kezességvállalás (BTG hitel)	12 500
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	561 950

<u>c., Saját folyó bevételek - rövid lejáratú kötelezettségek</u>	7 634 132
--------------------------------------------------------------------------	------------------

<u>d., Korrigált saját bevétel c*70 % (5.343.892 eFt) + megszűnt víziközmű társulat érdekeltségi hozzájárulás beszédéséből bevétel: 12.141 eFt)</u>	5 356 033
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------

Az önkormányzati törvény módosításával várhatóan 2012 januárjától az önkormányzatok hitelfelvételi és kötvény-kibocsátási lehetőségei szigorodnak, adósságot keletkeztető kötelezettségvállalás kizárólag a Kormány engedélyével történhet. A kötelezettségvállalás mértéke éves szinten a saját bevételeinek 50 %-át nem haladhatja meg.

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2012. ÉVI KONCEPCIÓJA

Budaörs Város Önkormányzat bevételi-kiadási mérlege 2012.

eft-ban

Bevételek	2012. évi terv	Kiadások	2012. évi terv
Működési bevételek (intézményekkel együtt)	607 839	Működési kiadások (intézményekkel együtt)	5 503 401
Sajátos működési bevételek	7 994 000	- személyi juttatások és járulékai	2 592 386
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	6 622	- dologi kiadások	2 911 015
Központi költségvetésből kapott központi támogatások	1 128 828		
- normatív állami támogatás	722 715	Szociálpolitikai ellátások és egyéb juttatások	212 281
- SZJA helyben maradó	708 136	Támogatások	2 905 198
- jövedelemkülönbség mérséklés	-302 023	- Működési célra	2 747 882
		- Felhalmozási célra	157 316
Támogatásértékű bevétel	65 858	Adósságszolgálat	324 247
Átvett pénzeszközök	60 763	Tartalékok összesen:	124 917
Tartósan adott kölcsönök visszatérülése	42 649	- Általános tartalék	94 217
		- Intézmények év közben felmerülő, előre nem tervezhető kiadásaira képzett céltartalék	10 000
2011. évi szabad pénzmaradvány (Posta csereingatlan szerződésből)	92 530	- Céltartalék BTG kezességvállalás	12 500
Hitel felvétel (3,1 milliárdból)	78 000	- Céltartalék Csatornaépítési alap	8 200
		Felhalmozási kiadások összesen:	1 007 045
		- ebből T. eszk. imm. javak vásárlása	126 566
		- ebből beruházások,	671 259
		- ebből felújítások	209 220
Bevételek összesen:	10 077 089	Kiadások összesen:	10 077 089

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2012. ÉVI KONCEPCIÓJA
Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadásai

Megnevezés		ELŐIRÁNYZAT
I. Tárgyi eszközök, immateriális javak vásárlása		
1.	Ingatlanvásárlás	81 000
2.	Kisajátítás, kártalanítás	5 000
3.	Szoftver infrastruktúra fejlesztése	8 000
4.	Főépítész szabályozási tervek	10 000
5.	Térinformatikai rendszer fejlesztése	3 000
6.	Számítástechnikai eszközök beszerzése	7 000
7.	Pitypang Bölcsőde eszköz beszerzés	10 566
8.	Egyéb gépek berendezések beszerzése	2 000
TÁRGYI ESZKÖZÖK, IMMATERIÁLIS JAVAK VÁSÁRLÁSA ÖSSZESEN:		126 566
II. Beruházások		
1.	Tervezési és műszaki ellenőri díjak	
1.1.	Beruházások tervezési díja	40 000
1.2.	Beruházások műszaki ellenőri díja	25 000
Tervezési és műszaki ellenőri díjak összesen:		65 000
2.	Intézmények	
2.1.	Megvalósíthatósági tanulmányok	3 000
2.2.	Óvoda bővítés	227 259
Intézményi beruházások összesen:		230 259
3.	Elektromos beruházások	
3.1.	Elektromos hatósági eljárási díj	1 000
3.2.	Közüvilágítási hálózat bővítése különböző utcákban	15 000
3.3.	Lévai utcai park közvilágítás korszerűsítés	6 000
Elektromos beruházások összesen:		22 000
4.	Út- és járdaépítések, közterületi lépcsők	
4.1.	Hatósági eljárási díjak	4 000
4.2.	Járdaprogram	30 000
4.3.	Csóka utca út és csapadécsatorna építése	25 000
4.4.	Feketesas utca útépítés	15 000
4.5.	Panoráma utca II. ütem Koszorú utca útépítés csapadékvíz elvezetés	35 000
4.6.	Szőlő köz építése	15 000
4.7.	Szépikilátó utcai partfalleszakadások helyreállítása	25 000
4.8.	Vakok és gyengénlátók számára vezetősáv a lakótelepi buszvégállomásnál	5 000
4.9.	Bretzföld utcai jelzőlámpás gyalogátkelőhely	15 000
4.10.	Akadálymentesítés közterületen	10 000
4.11.	Gyalogátkelők biztonságosabbá tétele	5 000
Út- és járdaépítések, közterületi lépcsők összesen:		184 000

Megnevezés		ELŐIRÁNYZAT
5.	Felszíni vízelvezetés	
5.1.	Hatósági eljárási díjak	2 000
5.2.	Kőhegyi árok átépítése a Zengő - Zuzmara utcai kereszteződésben	10 000
5.3.	Frankhegyi árok Dózsa György utcai hídjának átépítése	45 000
5.4.	Kőhegyi utcák vízelvezetése	10 000
5.5.	Tűzkőhegyi árok Őszibarack - Szellő utca közötti hídjának átépítése	25 000
5.6.	Frankhegyi árok Forrás utca - szervíz út közötti szakaszának felbővítése	20 000
	Felszíni vízelvezetés összesen:	112 000
6.	Zöldfelület fejlesztés	
6.1.	Clementis utca játszótér felújítása I. ütem játszótéri rész a 0-8 éves korcsoport részére	9 500
6.2.	Széles u. zöldsáv rendezése Építők útja alatti szakaszon	20 000
6.3.	Farkasréti u. 53. játszótér kialakítása, parkolósáv építésével	15 000
6.4.	Felnőtt játszótér megvalósítása	3 000
	Zöldfelület fejlesztés összesen:	47 500
7.	Ivóvízhálózat fejlesztése	
7.1.	Hatósági eljárási díjak	500
7.2.	Clementis u. (4 - 14. sz között) vízvezeték építés	9 500
	Ivóvízhálózat fejlesztése összesen:	10 000
8.	Szennyvízhálózat fejlesztése	
8.1.	Hatósági eljárási díjak	500
	Szennyvízhálózat fejlesztése összességében:	500
BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN:		671 259
III. Felújítások		
1.	Intézmény felújítások	
1.1.	Intézmények felújítása	100 000
1.2.	Önkormányzati ingatlanok felújítása	9 500
1.2.	Akadálymentesítési beruházások	24 000
	Intézmény felújítások összesen:	133 500
2.	Szennyvízcsatorna felújítások (csatornaépítési alapból)	
2.1.	Szennyvízcsatorna felújítás (csatornaépítési alapból)	75 720
	Szennyvízcsatorna felújítások (csatornaépítési alapból) összesen:	75 720
FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN:		209 220
Felhalmozási kiadások összesen:		1 007 045

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2012. ÉVI KONCEPCIÓJA

Támogatások, átadott pénzeszközök részletezése

eFt

Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások és átadott pénzeszközök		2012. évi terv
1.	Panelprogram (országos pályázathoz önkormányzati önrész)	140 816
2.	Panelprogram - pályázati önrész	11 500
3.	Lakáscélú szociális támogatás	5 000
Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások és átadott pénzeszközök összesen:		157 316

Működési célú támogatásértékű kiadások és átadott pénzeszközök		2012. évi terv
1.	BTG telephely bérleti díj támogatás	19 500
2.	Városi Uszoda és Sportcsarnok üzemeltetéséhez hozzájárulás	293 000
3.	Erdei kerékpárút üzemeltetése	2 000
4.	BTG Kft. támogatása - lerakói díj	51 000
5.	Állatvédő Egyesület működési és feladatellátási támogatása	8 780
6.	Gyepmesteri feladat támogatása	2 220
7.	Rendőrségi közalkalmazotti státusz bértámogatása	4 800
8.	Budaörs Város Nyugalmáért Közalapítvány által eddig ellátott feladatok támogatása	800
9.	Rendőrség működésének támogatása	6 000
10.	Önkéntes Tűzoltó Egyesület támogatása	9 000
11.	Polgárőrség támogatása	6 000
12.	Német Nemzetiségi Önkormányzat céltámogatása Ó-temető barbantartására	5 148
13.	Budaörsi Kisebbségi/Nemzetiségi Önkormányzatok működési támogatása	20 000
14.	Tanácsnokok keretei	6 000
15.	Közüktatási és Művelődési Bizottság	4 500
16.	Településfejlesztési és Vagyongazdálkodási Bizottság	1 000
17.	Pénzügyi Bizottság	1 000
18.	Szociális és Egészségügyi Bizottság	2 000
19.	Ügyrendi Bizottság	1 000
20.	Kamaraerdei Részönkormányzat	4 500
21.	Polgármester kerete	2 000
22.	Közbeszerzési Bizottság	1 000
23.	Illyés Gyula Gimnázium, Animációs Fesztivál	4 000
24.	Budaörsi Passió	45 000
25.	Régészeti kiállítás (szakmai programok és karbantartás) támogatása	10 000
26.	Csiki Pihenőkert (szakmai programok és karbantartás) támogatása	10 000
27.	*Nem önkormányzati intézmények támogatása (keresetkiegészítés, nyelvtudási pótlék, gyermekélelmzés rezsiköltsége, cafeteria)	37 316
28.	Budaörsi Tanoda támogatása	13 000
29.	Budaörsi TV támogatása	22 500
30.	CARITAS Alapítvány támogatása	700
31.	Pro Musica támogatása	4 047
32.	Lyra Dalkör támogatása	2 100
33.	Gyepük Népe Alapítvány (Szélrózsa Néptánc Egyesület) támogatása	3 450
34.	Széll Kulturális Helyi Néptánc Egyesület támogatása	3 450
35.	Budaörsi Zeneiskola Fúvószenekar támogatása	1 900
36.	Piros Rózsa Egyesület támogatása	1 450
37.	Budaörsi Művészek Egyesülete támogatása	2 930
38.	Társadalmi önszerveződések támogatása	23 700

39.	Budaörsi Szt. Tarzicius egyesület támogatása (működés, egyéb)	1 000
40.	Vivart Zeneművészeti Egyesület támogatása	8 000
41.	Budaörs Rádió támogatása	9 000
42.	Kamaraerdei Községi Ház működtetésének támogatása	4 000
43.	Sportcentrum működési kiadásaihoz hozzájárulás	27 200
44.	BSC (szakosztályok működése) támogatása	81 000
45.	BDSE (diáksport) támogatása	35 900
46.	Fesztivál program támogatása	5 800
47.	Feladatváltásból adódó többlettámogatás	3 000
48.	Helyi kiadványok megjelentetésének támogatása	2 000
49.	Budaörsi Vigasságok városi rendezvény támogatása	2 800
50.	Pénzeszköz átadás többcélú kistérségi társulásnak (oktatási intézmények fenntartására)	1 744 293
51.	Külön gondoskodást igénylő gyermekek támogatása	5 000
52.	Gyermekek átmeneti ellátása (Fészek Egyesület)	1 000
53.	Idősek Otthona (Magyarországi Evangéliumi Testvérközösség) működési támogatása	26 000
54.	Pszichiátriai és szenvedélybetegek ellátása, helyettes szülői szolgálat, (ellátási szerződés egyedi elbírálás alapján)	800
55.	Családok átmeneti ellátása (Sorsunk és Jövőnk Alapítvány)	3 000
56.	Hajléktalanok ellátása (Magyar Máltai Szeretetszolgálat) TÁMASZ	5 000
57.	Szociális Szolgáltatás - (Magyar Máltai Szeretetszolgálat)	48 000
58.	Pénzeszköz átadás többcélú kistérségi társulásnak (szociális intézmények fenntartására)	61 588
59.	Családi Napközi	15 000
60.	Fogyatékosok nappali ellátása	1 790
61.	Oktatási pályázatok	15 000
62.	Bulake támogatása	4 920
Működési célú támogatásértékű kiadások és átadott pénzeszközök összesen:		2 747 882

Támogatásértékű kiadások és átadott pénzeszközök összesen:	2 905 198
-------------------------------------------------------------------	------------------

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2012. ÉVI KONCEPCIÓJA

Budaörs Város Önkormányzat kezességvállalásai és adósságszolgálati kötelezettségei

Társulásoknál kezesség vállalások

eFt-ban

Megnevezés	Kezességvállalás összege	Kezességvállalás várható állománya					
		2011. 12. 31-én	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.
BTG Kft. Hitel	200 000	75 000	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500
Összesen:	200 000	75 000	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500

Az önkormányzat hiteleállománya és törlesztő részletei

eFt-ban

Megnevezés	Kötelezettség összege	Kötelezettség várható állománya					
		2011. 12. 31-én	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.
Városháza bővítési hitel	1 750 000	1 024 100	170 800	170 800	170 800	170 800	170 800
Beruházási hitel (2005. évi)	2 500 000	3 065 000	134 800	134 800	134 800	134 800	134 800
Megszűnt víziközmű társulati hitel (2005-ig)	160 426	18 647	18 647	0	0	0	0
Hegyalja út I. ütem víziközmű (ivóvíz)	7 394	5 594	0	0	0	5 594	0
Hegyalja út I. ütem víziközmű (ivóvíz)	9 025	6 775	0	0	0	6 775	0
Hegyalja út I. ütem víziközmű (szennyvíz)	5 398	4 198	0	0	0	4 198	0
Hegyalja út I. ütem víziközmű hitel (szennyvíz)	7 495	5 774	0	0	0	5 774	0
Hegyalja út II. ütem víziközmű hitel	5 962	5 962	0	0	0	0	0
Infrastruktúra fejlesztési hitel (2010. évi)	3 100 000	3 100 000	0	98 137	196 273	196 273	196 273
Hitel összesen:	7 545 700	7 236 050	324 247	403 737	501 873	524 214	501 873

BUDAÖRS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2012. ÉVI KONCEPCIÓJA
Az önkormányzat hiteleinek és egyéb kötelezettségeinek állománya

Beruházási hitel *		2011. november 30.																
Felvét:	2 500 000	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.	2026.	2027.	Összesen 2006-tól:
Törlesztés	Kamat+kezelési ktg	19 319	18 289	17 259	16 230	15 200	14 170	13 140	12 110	11 080	10 050	9 020	7 990	6 960	5 930	4 900	3 870	428 066
	Tőke	134 800	134 800	134 800	134 800	134 800	134 800	134 800	134 800	134 800	134 800	134 800	134 800	134 800	134 800	134 800	710 209	3 170 309
	Tökemarádvány	2 593 517	2 458 717	2 323 917	2 189 117	2 054 317	1 919 517	1 784 717	1 649 917	1 515 117	1 380 317	1 245 517	1 110 717	975 917	841 117	706 317	-3 892	
	Adósságszolgálat összesen:	154 119	153 089	152 059	151 030	150 000	148 970	147 940	146 910	145 880	144 850	143 820	142 790	141 760	140 730	139 700	714 079	3 598 375
Megjegyzés	Tőketörlesztés kezdete 2008.12.30																	
	Tökemarádvány EUR	736 016	684 366	632 716	581 066	529 416	477 766	426 116	374 466	322 816	271 166	219 516	167 866	116 216	64 566	12 916	670 309 Ft többlet törlesztés	
	Tökemarádvány CHF	10 742 610	10 204 610	9 666 610	9 128 610	8 590 610	8 052 610	7 514 610	6 976 610	6 438 610	5 900 610	5 362 610	4 824 610	4 286 610	3 748 610	3 210 610	árfolyamváltozás miatt	
		EUR	0,02000	0,00500	CHF													

Városháza hitel									
Felvét:	1 750 000	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	Összesen 2005-től:	
Törlesztés	Kamat+kezelési ktg	88 325	72 611	56 897	41 184	25 470	9 757	1 070 701	
	Tőke	170 800	170 800	170 800	170 800	170 800	170 100	1 750 000	
	Tökemarádvány	853 300	682 500	511 700	340 900	170 100	0	0	
	Adósságszolgálat összesen:	259 125	243 411	227 697	211 984	196 270	179 857	2 820 701	
Megjegyzés	Kamat+kezelési ktg Tőketörlesztés kezdete 2007.12.30.							KEZELÉSI KTG 2008.04.25-TŐL	

INFRASTRUKTÚRAFEJLESZTÉSI HITELEK																					
Felvét:	3 100 000	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.	2026.	2027.	2028.	2029.	2030.	Összesen:
Törlesztés	Kamat+kezelési ktg	113 187	112 747	108 788	101 750	94 712	87 674	80 636	73 598	66 560	59 522	52 484	45 445	38 407	31 112	24 948	19 554	14 159	8 765	2 528	1 210 830
	Tőke		98 137	196 273	196 273	196 273	196 273	196 273	196 273	196 273	196 273	196 273	196 273	196 273	181 988	139 130	139 130	139 130	139 130	104 348	3 100 000
	Tökemarádvány	3 100 000	3 001 863	2 805 590	2 609 317	2 413 043	2 216 770	2 020 497	1 824 224	1 627 950	1 431 677	1 235 404	1 039 130	842 857	660 870	521 739	382 609	243 478	104 348	0	0
	Adósságszolgálat összesen:	113 187	210 884	305 061	298 023	290 985	283 947	276 909	269 871	262 833	255 795	248 757	241 719	234 681	213 100	164 078	158 684	153 290	147 896	106 876	4 310 830
Megjegyzés	Kamat+kezelési ktg	Hitelkeret			Kamat				Lejárat				Negyedéves törlesztő részlet								
1-es hitelcél	Környezetvédelmi célokra felvet	138 000					3 havi euribor+RKO1+0,34%				3,877%	2030.09.30				2 000					
2-es hitelcél	Általános feladatok	1 787 000					3 havi euribor+RKO2+0,34%				3,877%	2030.09.30				25 899					
3-as hitelcél	Közzoktatási beruházások	475 000					3 havi euribor+RKO1+0,34%				3,877%	2030.09.30				6 884					
	Panel Plusz	700 000					3 havi euribor+1%+0,34%				2,877%	2025.09.30				14 286					
Tőketörlesztés kezdete 2013.09.29.																					

Megszűnt Víziközmű társulat hitel (Ö 4200 2003 0234 számú)			
Felvét:	160 426	2012.	Összesen 2006-tól:
Törlesztés	Kamat+kezelési ktg	1 679	19 131
	Tőke	18 647	100 505
	Tökemarádvány	0	
	Adósságszolgálat összesen:	20 326	119 636
Megjegyzés	Kamat+kezelési ktg	3 havi BUBOR+3,3% (6,778)+0,45%kezelési költség, 35% kamatkedvezmény prime rate,	0,09 0,128883
KEZELÉSI KTG 2008.04.25-TŐL			

Megszűnt Víziközmű társulat hitel eFt						
Felvét:	29 323	2012.	2013	2014.	2015	Összesen 2008-tól:
Törlesztés	Kamat+kezelési ktg	2 193	2 490	2 490	415	12 273
	Tőke				22 341	22 341
	Tökemarádvány	22 341	22 341	22 341	0	
	Adósságszolgálat összesen:	2 193	2 490	2 490	22 756	34 614
Megjegyzés	Kamat+kezelési ktg	1 havi BUBOR+3,55% (9,60%)+0,45%kezelési költség				0,120000
		Kamatkedvezmény 70% 0,06 0%				0,100500
						KEZELÉSI KTG 2008.04.25-TŐL 70% 2012 november 35% utána

Hegyalja Víziközmű társulat hitel								eFt	
Felvét:	5 962	2012.	2013	2014.	2015	2016	2 017	Összesen:	
	Kamat+kezelési ktg	500	500	500	500	500	375	3 374	
	Tőke						5 962	5 962	
	Tökemarádvány	5 962	5 962	5 962	5 962	5 962			
	Adósságszolgálat összesen:	500	500	500	500	500	6 337	9 336	
Megjegyzés	kamat	BUBOR+4%70% kedvezmény				0,06	12%		
Összes HITEL (a fentiekben látható kötelezettségek)									

Összes HITELE (a fentiekben látható kötelezettségek)

Felvét:	7 539 749	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.</
---------	-----------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	---------