

**Ajka város Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2012. (II. 28.) önkormányzati rendelete**

**2012. évi
kölségvetéséről**

Ajka város Önkormányzata Képviselő-testülete a helyi önkormányzatok és szerveik, helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 16.§. (1) bekezdése, 91. §-a, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdésében kapott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.), a Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény (továbbiakban: Költségvetési törvény) és a korábbi önkormányzati ciklus gazdasági programjából adódó és áthúzódó feladatok alapján a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) a) és f) pontjaiban biztosított felhatalmazása alapján Ajka város Önkormányzatának 2012. évi költségvetéséről a következőket rendeli:

I. fejezet

ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

- 1.§** (1) E rendelet hatálya Ajka város Önkormányzatára és annak szerveire terjed ki, és meghatározza az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak ellátásához szükséges bevételeket és kiadásokat, figyelemmel az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek kiemelt előirányzatának megállapítására, a 2012. évi gazdálkodás főbb szabályaira.
- (2) Az önkormányzat címrendjében az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek (továbbiakban: intézmények) címeiket alkotnak, az intézményekhez kapcsolt bevételekkel, kiadásokkal kiemelt előirányzatonként és létszám-előirányzattal. A képviselő-testület a címrendet az 1. melléklet szerint állapítja meg.
- (3) E rendeletben foglaltak végrehajtását az önkormányzat képviselő-testülete - könyvvizsgáló közreműködésével – pénzügyi és ügyrendi bizottsága, polgármestere, jegyzője, valamint a költségvetési szervek vezetői a kialakított kontroll rendszer és a FEUVE hatékony működtetésével, azok egységes rendszerével ellenőrzik.

II. fejezet

A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK FŐÖSSZEGE, A HIÁNY MÉRTÉKE ÉS FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA

2. § (1) Ajka város Önkormányzatának képviselő-testülete az önkormányzat 2012. évi

a.	bevételi főösszegét	11.050.920.000 forintban
b.	kiadási főösszegét	11.243.558.000 forintban
c.	a hiányt	292.638.000 forintban
	finanszírozási előirányzat	
d.	bevételi összegét	292.638.000 forintban
e.	kiadási összegét	50.000.000 forintban állapítja meg.

a költségvetés

f.	<i>bevételi főösszegét</i>	<i>11.343.558.000 forintban,</i>
g.	<i>kiadási főösszegét</i>	<i>11.343.558.000 forintban,</i> a 2. melléklet szerinti bevétel-kiadás mérlegegyezőségével állapítja meg, a 2/A. mellékletben bemutatott pénzügyi mérleg szerint hagyja jóvá.

- (2) A képviselő-testület a *hiány belső finanszírozására* 76.366.000 forint előző évi fejlesztési célú pénzmaradványt rendel bevonni finanszírozási célú pénzügyi műveletek formájában.
- (3) A képviselő-testület az önkormányzati 88/2011. (VI.28.) Kt. határozat alapján úgy rendelkezik, hogy a felhalmozási célú pénzügyi művelet során 216.271.845 forint külső pénzügyi forrásból, a megpályázott KDOP-2009-5.2.2/A Városi Bölcsőde bővítésének önrészére 4.738.845 forintot, a KEOP-5.3.0/A Hatékony energiafelhasználás az ajkai közoktatási intézményekben önrészére 29.611.000 forintot, a KEOP 5.30/A Hatékony energiafelhasználás az ajkai Magyar Imre Kórházban önrészére 120.192.000 forintot, a TIOP-2.2./09/1-2010-0031 önrészére 61.730.000 forintot kell bevonni.
- (4) Az önkormányzat 2012. évi költségvetési előirányzatainak kiadási és bevételi főösszegnek címek, alcímek, jogcím - csoportok, jogcímek szerinti részletezését a rendelet 3-4. mellékletek tartalmazzák.
- (5) A képviselő-testület az önkormányzat 2012. évi költségvetésének kiadási főösszegén belül:

1. Költségvetési kiadási előirányzatok:

a.	<i>személyi jellegű kiadásokat</i>	<i>3.333.138.000 forintban,</i>
b.	<i>a szociális hozzájárulási adó</i>	<i>882.252.000 forintban,</i>
c.	<i>a dologi jellegű kiadásokat</i>	<i>4.424.441.000 forintban,</i>
d.	<i>támogatásértékű működési kiadások</i>	<i>35.881.000 forintban,</i>
e.	<i>működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre</i>	<i>164.800.000 forintban,</i>
f.	<i>társadalom és szoc. pol. támogatás</i>	<i>344.859.000 forintban,</i>
g.	<i>az ellátottak pénzbeni juttatásai</i>	<i>16.733.000 forintban,</i>

2. felhalmozási célú kiadások:

a. felújítási kiadások	206.901.000 forintban,
b. beruházási kiadások	1.384.310.000 forintban,
c. támogatásértékű felhalmozási kiadás	0 forintban,
d. felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	184.315.000 forintban,
e. pénzügyi befektetések	1.052.000 forintban,
f. adott kölcsönök	30.000.000 forintban,

3. finanszírozási műveletek kiadási előirányzata:

a. befektetési célú finanszírozási műveletek kiadása (felhalm. hitel tör.)	50.000.000 forintban
---	----------------------

a rendelet 4-5., 7. mellékleteiben részletezettek szerint, a felhalmozási kiadásokat a 6., 6/A. mellékletben megjelölt feladatokkal és előirányzatokkal állapítja meg.

- 3.§** (1) A képviselő-testület a 2012. évben a bevétel-kiadás mérlegegyensúlyát 216.272.000 forint 2011. évről áthozott fel nem használt felhalmozási hitellel tervezi, 76.366.000 forint pénzmaradvánnyal, a likviditási feladatok kezelésére, pedig 1.200.000.000 forint folyószámlahitelt vesz igénybe, melynek törlesztésére, a kapcsolódó hitel és kamata megfizetésére kötelezettséget vállal.
- (2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a 1.200.000.000 Ft értékű folyószámla hitelszerződést a számlavezető pénzintézettel kösse meg. Az igénybevételt követően a hitel és kamatának megfizetésére intézkedjen.
- (3) A kiadások finanszírozásának biztosítására a polgármester jogosult átmenetileg igénybe venni - az elkülönített számlákon levő pénzeszközöket, tárgyéven belüli visszapótlási kötelezettség mellett.

III. fejezet

A KÖLTSÉGVETÉSI TARTALÉK-ELŐIRÁNYZATAI

- 4.§** (1) A képviselő-testület a 2012. évi költségvetésében 20.000.000 forint működési általános, 210.198.000 forint működési cél- és 54.678.000 forint felhalmozási céltartalékot állapít meg. A céltartalék feladatonkénti részletezését, felhasználását a költségvetési rendelet 7. mellékletében foglaltak szerint fogadja el.
- (2) A működés általános tartaléka a harmadik negyedévtől használható fel, amennyiben az előirányzat fedezete rendelkezésre áll. Felhasználást megelőzően vizsgálni kell az előirányzati igény megalapozottságát, annak későbbi időszakra vetített hatását. A felhasználásról a költségvetési rendelet módosításával a képviselőtestület dönt.
- (3) Céltartalékban megjelölt feladatok körében az előirányzatok pályázati önrészként is kezelendők.

(4) A képviselő-testület a működési cél- és felhalmozási céltartalékkal való rendelkezés jogát a megjelölt feladatokon belül a polgármesterre ruházza, melynek keretében előirányzat-módosítást is elrendel. A hatáskör gyakorlásáról a polgármester a képviselő-testületet negyedévente, de legkésőbb 2012. december 31-ig tájékoztatja.

IV. fejezet

A KÖLTSÉGVETÉS ELŐRE NEM TERVEZHETŐ BEVÉTELEIVEL ÉS KIADÁSAIVAL, BEVÉTELI ELMARADÁSÁVAL KAPCSOLATOS SZABÁLYOK

5. § (1) Az önkormányzat költségvetési intézményei feladataik színvonalasabb ellátása érdekében - kizárólag az alapító okiratuk szerinti tevékenységi körben – pályázhatnak, közvetlen pénzbeli támogatást, felajánlást, adományt fogadhatnak el. A vállalt cél megvalósítása a költségvetési szerv alaptevékenységének ellátását, annak biztonságát nem veszélyeztetheti.

(2) Az (1) bekezdés szerinti pályázat benyújtásához az (5) bekezdés kivételével minden esetben a képviselő-testület előzetes hozzájárulása szükséges.

(3) Mind a pályázó intézmény, mind az irányító szerv/képviselő-testület a hozzájárulás megadása előtt vizsgálja a pályázattal megvalósítandó cél fejlesztési és működési kiadásának vonzatát, annak több évre szóló kihatását és hasznosságát figyelemmel az (1) bekezdésben foglaltakra.

(4) Amennyiben a pályázati önrész a 200.000 forintos értékhatárt nem éri el, éven túli kötelezettséggel nem jár és az ehhez szükséges fedezet az intézmény költségvetésében rendelkezésre áll, az érintett intézmény a pályázat benyújtására jogosult, azonban ezt megelőzően a pályázat másolati példányával köteles a polgármestert tájékoztatni, aki az előzetes engedélyezéssel kapcsolatos hatáskört az irányító szerv/képviselő-testület nevében gyakorolja. A hatáskör gyakorlásáról a polgármester a képviselő-testületet negyedévenként, de legkésőbb december 31-ig tájékoztatja.

(5) A közvetlen pénzbeli támogatásról, felajánlás elfogadásáról és a pályázat elbírálásának eredményéről, annak felhasználásáról az intézmény vezetője köteles azonnal tájékoztatni a polgármestert, a képviselő-testületet, pedig legkésőbb a féléves és éves költségvetési beszámolójában.

Az intézmény vezetője köteles továbbá gondoskodni arról, hogy az előirányzat módosítás a költségvetési rendeletben folyamatosan megjelenjen, de legkésőbb 2012. december 31-éig.

6. § Az intézmények által nem tervezhető és többletbevételeként jelentkező valamennyi forrással, feladat- elmaradásból eredő előirányzat maradvánnyal, valamint sikertelen pályázat esetén az önrész előirányzatának maradványával – ha az nem kötött felhasználási rendszerű - a tervezett bevételi elmaradást kell ellentételezni. A térítési díj bevételi többletére tekintettel az önkormányzati támogatást/finanszírozást csökkenteni kell.

V. fejezet

AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEINEK GAZDÁLKODÁSA ÉS ELŐIRÁNYZATOK MÓDOSÍTÁSA

7. § (1) Az önkormányzat intézményei a számításokkal megalapozott és jóváhagyott előirányzatokon belül kötelesek a gazdaságossági, hatékonysági, eredményességi követelmények szerint takarékosan gazdálkodni. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után. Az önkormányzat költségvetését a képviselő-testület módosíthatja.

(2) Az intézmények kiemelt előirányzatait, költségvetésének főösszegét kizárólag a képviselő-testület jogosult módosítani, mely alól kivételt képez a központi támogatás és a céllal érkezett pénzeszköz átvétel, amivel a polgármester jogosult az intézmény előirányzatait módosítani – annak érdekében, hogy a folyamatos feladatellátás biztosítható legyen.

A polgármester az előirányzat módosítás dokumentumait köteles előzetesen felülvizsgálni és a döntéséről határozatot hozni. A határozat kiadását követően indítható a feladat végrehajtása. A polgármesternek e döntéseiről a képviselő-testület következő ülésén tájékoztatást kell adni. A döntés hosszú távú kötelezettség vállalással nem járhat, ellenkező esetben a képviselő-testület döntése szükséges.

(3) Az intézmény vezetője havonta köteles felülvizsgálni a költségvetési szerv előirányzatainak alakulását, mely alapján kiemelt előirányzatok módosítását (+ -), kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítást jogosult kezdeményezni minden hónap 20-áig. Az előirányzat módosítási kérelmet Ajka város Önkormányzatának Képviselő-testületéhez kell címezni és az önkormányzat jegyzőjéhez kell benyújtani részletes indokolással és a kapcsolódó dokumentumokkal. A módosításból eredően azonban a költségvetési szerv többlettámogatási igényt nem nyújthat be, és ez nem eredményezhet kiemelt előirányzatoknál hiányt és hosszú távú kötelezettség vállalást.

(4) A személyi juttatások és a szociális hozzájárulási adó és munkáltatói járulékok előirányzata más kiemelt előirányzatok terhére nem emelhető. A személyi juttatások és a kapcsolódó munkáltatói járulékok előirányzatának módosítására együttesen/arányosan kerülhet sor.

A személyi juttatáshoz nem kapcsolódó munkáltatói járulékok maradványával az előirányzatot módosítani /csökkenteni kell, melyet dokumentumokkal kell alátámasztani.

(5) A polgármesteri hivatal szakfeladatai között átruházott hatáskörben a polgármester átcsoportosítást hajthat végre, mely alól kivétel a szakfeladatokon belül az 5. mellékletben megjelölt működési célú pénzeszközátadások, támogatások előirányzatai.

(6) A végrehajtott előirányzat-módosításról az önkormányzat jegyzője negyedévenként – az első negyedév kivételével - költségvetési rendeletmódosítást készít.

Az utolsó átruházott hatáskörben végrehajtott módosítás és az intézmények kiemelt előirányzat módosítási javaslatának benyújtása – a 8. § (2) bekezdéstől eltérően - 2012. november 15-ig történhet meg. A képviselő-testület 2012. évi költségvetését legkésőbb december 31-ig módosítja.

(7) Amennyiben év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja. A képviselő-testület negyedévenként – az első negyedév kivételével –, legkésőbb az intézmények számára a költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal dönt költségvetési rendeletének módosításáról.

8. § (1) Az intézmények feladatainak változását a képviselő-testület - azt megalapozó számításokkal alátámasztva - engedélyezi az alapító okirat egyidejű módosításával.

(2) Az intézmény mutatószámainak értéke 10 %-nál nagyobb mértékben, bármely irányban (+ -) és okból eltérnek, és ezek kihatással vannak a feladatok ellátására, az intézmény vezetője költségvetés módosítási javaslatot köteles készíteni 30 napon belül, de legkésőbb október 5-éig. A javaslatnak tartalmaznia kell azokat a számításokat, melyek a módosítást alátámasztják, és csatolni kell hozzá a kapcsolódó dokumentumokat.

(3) Az intézményeknél szakmai programok indításához, feladatmutatót érintő fejlesztéshez a képviselő-testület előzetes hozzájárulása szükséges. A döntést megelőzően vizsgálni kell annak rövid és hosszabb távú költségvetési hatását.

(4) Az intézményi feladatok évközi változásáról – a feladatmutatók csökkenése esetén április 20., július 20., október 5., napjáig, növekedése esetén legkésőbb július 20-áig – az intézmény vezetője köteles a polgármestert tájékoztatni.

VI. fejezet

A SZEMÉLYI JUTTATÁSOKKAL ÉS A MUNKAERŐVEL VALÓ GAZDÁLKODÁS, AZ ÖNKORMÁNYZATI ALKALMAZOTTAK EGYÉB TÁMOGATÁSA

9. § (1) Az önkormányzat intézményeinek a személyi juttatás előirányzatából foglalkoztatható létszám-előirányzatát/keretét, annak 2012. évben tervezett módosulását címenként, alcímenként a költségvetési rendelet 8. melléklete tartalmazza, melynek módosítására a képviselő-testület jogosult. A képviselő-testület a 8. mellékletben jelöli meg - intézményenkénti létszámcsökkentés figyelembevételével - az év folyamán változó létszám-előirányzatokat/kereteket.

(2) Az intézmény szakmai alapfeladatainak ellátása érdekében szellemi tevékenységre szolgáltatási szerződést köthet az alábbi körben: városi főépítész, jogtanácsos, egyedi ügyekben speciális szakértő, speciális nem rendszeres pedagógiai feladatokra, speciális intézményeknél orvosi felügyelet ellátására.

(3) Feladatmaradás és -csökkenés esetén a létszám-előirányzatot/keretet a hozzá kapcsolódó személyi juttatást és járulékait csökkenteni kell.

(4) Az önkormányzat intézményeinél folyamatosan vizsgálni kell a feladatellátás racionálisabb megszervezését a gazdaságosság, hatékonyság, eredményesség jegyében. A létszámcsökkentést úgy kell végrehajtani, hogy annak kiadásai központosított támogatásból igényelhetők legyenek és az Ávr. 5. §-ban foglaltaknak megfeleljenek.

10. § (1) Az önkormányzat intézményeinél illetményfizetés egységesen lakossági folyószámlára utalással történik. A dolgozó igényének megfelelően postai utalással is teljesíthető az illetmény kifizetése. Az illetmény utalásáról lehetőleg úgy kell gondoskodni, hogy az minden hónap 5-éig - amennyiben a munkaszüneti napra esik a megelőző munkanapon - a közalkalmazott, illetve köztisztviselő számláján jóváírásra kerüljön, vagy azt postán felvehesse.

(2) Az önkormányzat intézményeiben rendkívüli helyzet - betegség, baleset, haláleset, gyermek iskolába való felkészítése, váratlan káresemény - esetén a közalkalmazottak és munkaviszonyban álló dolgozók munkabérelőleget vehetnek igénybe a gazdasági év folyamán egy alkalommal, amely maximálisan 300.000 forint mértékig terjedhet, azonban ez intézményfinanszírozási többletigénnyel nem járhat. A munkabérelőleget a gazdasági éven belül vissza kell fizetni, mely a második félévben felvehető maximális mértéket befolyásolja. Az elbírálásnál a munkáltató köteles vizsgálni a visszafizetés biztonságát.

(3) Az Ajka város Önkormányzata költségvetési szerveinél jutalmazásra – ideértve a prémium címén teljesítményösztönzés, személyi ösztönzés céljából történő kifizetést is - a közoktatási ágazatban a tervezett minőségi kereset kiegészítés mértékéig, a közművelődési és szociális ágazatban az előző évi bázis előirányzat 2 %-áig, egyéb önkormányzati szervnél az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának évi legfeljebb 10 %-áig fizethető ki a fedezet megléte esetén, az évközi megtakarítás terhére.

(4) Az önkormányzati intézmények által foglalkoztatott közalkalmazottak, valamint köztisztviselők albérleti hozzájárulásban részesíthetők oly mértékben, ahogy a személyi jövedelemadóról szóló törvény elszámolható költségei között az érvényesíthető. Az intézménynek ehhez fedezet a működési céltartalékban 3.000.000 forint előirányzattal rendelkezésre áll, melyet átruházott hatáskörben a 4. § (4) bekezdés szerint a polgármester jogosult átcsoportosítani.

(5) Az önkormányzat a módosított 1992. évi XXIII. törvény (Ktv.) 49/F. §-ának, végrehajtásához az érintett szakfeladatok – a Költségvetési törvény 59. § (3) bekezdésében megjelölt, 200.000 Ft értéknek megfelelően - a szükséges keretösszeget tartalmazzák.

11. § A költségvetési szerv vezetője az intézmény kollektív szerződésének, munkaügyi szabályzatának módosítását úgy köteles kezdeményezni, hogy e rendelet szabályai érvényre jussanak, és a 2012. évi személyi juttatás és járulék előirányzata a végrehajtás során fedezetet nyújtson, valamint éven belül, a további években pedig önkormányzati többlettámogatással nem járhat.

VII. fejezet

FELHALMOZÁSI ÉS KARBANTARTÁSI ELŐIRÁNYZATOKKAL VALÓ GAZDÁLKODÁS

12. § (1) A 6. mellékletben tervezett beruházások, felújítások, felhalmozási célú pénzeszköz átadások előirányzatával A polgármesteri hivatal önállóan gazdálkodik, lebonyolításához speciális esetben külső szakmai szerv közreműködését veheti igénybe.

A 6-7. mellékletben szereplő előirányzatok további pályázatokhoz önrészként is szolgálnak.

(2) Azok az önkormányzati beruházások, melyek központi támogatással vagy más pályázati támogatással, pénzeszköztávétellel valósíthatók meg csak abban az esetben indíthatók, ha a kiadáshoz szükséges valamennyi forrásrendelkezésre áll. Amennyiben erre a költségvetési évben nincs lehetőség a polgármester legkésőbb 2012. december 31-ig, e forrásról köteles lemondani és egyúttal költségvetési rendelet módosítását kezdeményezni.

(3) A Magyar Imre Kórház tárgyi eszköz felújítási és beruházási előirányzatával önállóan gazdálkodik a 6/A. melléklet figyelembevételével.

(4) A képviselő-testület feljogosítja az intézményeket, hogy a 2012. évi 6/A mellékletben jóváhagyott, illetve módosított költségvetési előirányzataikon belül, valamint pályázaton elnyert pénzeszközeikből nagy értékű tárgyi eszköz beszerzéseket, felújításokat teljesítsenek, e körben kötelesek együttműködni a polgármesteri hivatal műszaki ellenőreivel.

(5) Kiadási megtakarítás esetén a polgármester a 6. mellékletben rögzített feladatok között átcsoportosítást hajthat végre, melyről a képviselő-testület előtt beszámol, és a képviselő-testület legkésőbb december 31-ig, illetve 8. § szerint módosítja költségvetési rendeletét.

13. § (1) Ajka város Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzati intézmények karbantartási feladatainak ellátására a költségvetésben központosított intézmény karbantartási előirányzatot biztosít. Az előirányzat egyrészt fedezetet biztosít az előre nem látható, és az üzemeltetést befolyásoló feladatok másrészt, pedig az előre tervezhető karbantartási feladatok finanszírozására.

(2) A központosított karbantartási előirányzat felhasználását a polgármester hagyja jóvá a 2012. évi költségvetés kihirdetését követő 30 napon belül, melyről a képviselő-testületet a soron következő ülésén tájékoztatja. Polgármester átruházott hatáskörben jogosult a karbantartási előirányzatok és feladatok rendszerét módosítani, melyről a képviselő-testületet negyedévente tájékoztatja a költségvetési rendelet módosítás keretében.

(3) Az előre tervezhető feladatokhoz kapcsolódó előirányzatok biztosítására intézmény finanszírozás keretében kerül sor. Az átadott előirányzat kizárólag épület karbantartási feladatokkal kapcsolatos szerződések teljesítésére, illetve épület karbantartáshoz kapcsolódó anyagok beszerzésére használható fel. A biztosított előirányzat felhasználásról az érintett intézmény évente egy alkalommal, a felhasználást igazoló számlák, illetve szerződések másolati példányának átadásával, legkésőbb október 31-ig az Építési- és Városgazdálkodási Iroda felé köteles elszámolni. A fel nem használt, illetve nem az adott célnak megfelelően felhasznált előirányzat elvonásra kerül.

(4) Az előre nem tervezhető, és üzemeltetést befolyásoló feladatokhoz kapcsolódó előirányzat felhasználásáról, az évközben jelentkező igények függvényében, a fontossági sorrendet figyelembe véve, a szakiroda saját hatáskörben gondoskodik.

(5) A központosított karbantartási előirányzattal - az év közben jelentkező igények figyelembevételével – a polgármesteri hivatal gazdálkodik, melynek teljesítéséről a polgármester féléves költségvetési beszámolóban és a zárszámadáskor számol be a képviselő-testületnek.

(6) Az intézmény üzemeltetésével összefüggő rendkívüli helyzet esetén a polgármester beruházási, felújítási és további karbantartási feladatok előirányzatait zárolhatja, és azonnal intézkedik az üzemelés feltételeinek biztosítására. Ezen intézkedéséről a képviselő-testületet soron következő ülésén tájékoztatja.

14. § A felhalmozási és karbantartási feladatok elvégzésével kapcsolatos kifogásolható vállalkozói teljesítés esetén kötelező a jóállási, szavatossági igény érvényesítése.

VIII. fejezet

ÖNKORMÁNYZATI PÉNZESZKÖZÁTADÁSOK, TÁMOGATÁSOK

15. § (1) A képviselő-testület az 5. és 6. mellékletekben nevesített szervek részére támogatást állapít meg, pénzeszközt ad át az ott megjelölt feladataik ellátásához. Kiemelt önkormányzati támogatásban részesül az Futball Club Ajka, a Kézilabda Klub, Rája '94 Úszóklub, Bányász Fúvósenekar, Ajka-Padragút Néptáncegyüttes.

(2) Az önkormányzati intézményekben működő szervezeteknek, politikai pártoknak, alapítványoknak pénzbeli támogatás nem nyújtható. Kivételt jelent azon alapítvány, melynek az önkormányzat tagja, illetve az önkormányzattól feladatot vállal át.

(3) A támogatás, pénzeszközátadás megállapodás alapján folyósítható. A megállapodásnak a feladat- és utalási időpontok, megjelölésén túl ki kell térni az elszámolás módjára, tartalmára, a feladat teljesítésének ellenőrzésére, a jogszerűtlen felhasználás esetén követendő eljárásra, a visszafizetési kötelezettségre, köztartozásra (adó-, járulék-, illeték- vám-) vonatkozó nyilatkozatra, az önkormányzati intézményekkel szembeni kötelezettségeire (díj- vagy egyéb tartozás). A pénzeszközátvevő szervezet köteles biztosítani pénzügyi folyamatainak átláthatóságát.

(4) A működési célú támogatás és pénzeszközátadás 200.000 forint és ez alatti összege egyszerre, a 200.000 forint feletti pedig negyedévenként egyenlő részletekben utalható, valamennyi felhalmozási célú pénzeszköz átadás a cél teljes megvalósulása esetén utalható, ha az előirányzathoz tartozó pénzügyi fedezet rendelkezésre áll, melyet a megállapodásokban is rögzíteni szükséges.

(5) Valamennyi pénzeszközt átvevő annak felhasználásáról a polgármesteri hivatal felé köteles elszámolni. Az a pénzeszközt átvevő, aki számadási kötelezettségének teljes körűen nem tesz eleget, a további támogatásból kizárja magát.

(6) A támogatás felhasználásának ellenőrzését, az elszámolást, illetve beszámoltatást folyamatosan kell elvégezni úgy, hogy legkésőbb 2012. március 31-ig megtörténjen. Tárgyévra vonatkozó megállapodás csak az előző évi elszámolás elfogadását követően köthető.

(7) A támogatott jogosult részben, vagy egészben lemondani a támogatásról, amennyiben az általa vállalt feladat objektív okból nem vagy csak részben valósítható meg. Működési pénzeszköz átvétel esetén az utolsó utalást megelőzően, felhalmozási célra biztosított pénzeszköz esetén pedig az utalást megelőzően mondhat le, ez esetben az (9) bekezdés szerinti szankciót nem kell érvényesíteni.

(8) Amennyiben a pénzeszközátvevő a pénzt vagy annak egy részét jogtalanul vette igénybe, azt nem a pályázatban megjelölt programra, feladatra használta fel, vagy a támogatások igényléséhez valótlan adatokat szolgáltatott, az átvett pénzt az önkormányzat költségvetési elszámolási számlájára köteles egyösszegben visszafizetni. A jogtalanul igénybe vett összeg után a pénzeszközátvevő az éves átlag szerinti jegybanki alapkamat kétszeresének megfelelő mértékű kamatot köteles fizetni, a jogtalan igénybevétel napjától a visszafizetés napjáig.

(9) A (8) bekezdéssel érintett pénzeszközátvevő, támogatott a következő évben önkormányzati támogatásban nem részesülhet.

(10) A működési és fejlesztési támogatások kedvezményezettjeinek nevére, a támogatás céljára, összegére, továbbá a támogatási program megvalósítási helyére vonatkozó adatokat az önkormányzat honlapján, a döntést követő 30 napon belül közzé kell tenni. Az adatok hozzáférhetőségét legalább öt évig biztosítani kell. E közzétételi kötelezettséget a pályázati kiírásokban, a támogatásról szóló megállapodásokban szerepeltetni kell.

(11) A támogatás, pénzeszköz átadás valamennyi eljárási szakaszában figyelemmel kell lenni a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény szabályaira.

16. § (1) A képviselő-testület az ajkai székhelyű társadalmi önszerveződő közösségek, egyesületek részére pénzbeli és természetbeli támogatást nyújt, amennyiben a támogatott 2012. évre érvényes gazdasági-pénzügyi tervéből egyértelműen kitűnik, hogy működéséhez, a pályázat keretében megjelölt feladatához 50 % önerővel rendelkezik. A nyugdíjas klubok által a város érdekében végzett önkéntes munka értéke az 50 % önerőbe beszámítható, melyet a Humán és Népjóléti Bizottság minősít. A pályázóknak a pályázat benyújtásával egyidejűleg hitelt érdemlően – papír alapon – dokumentálni kell az 50 % önerőt.

A rendelet 16. § (6) bekezdése szerinti elszámoláskor a támogatottnak pénzforgalom szerint bizonyítania kell a realizált 50 %-ot. Azok a támogatottak, akik a hitelt érdemlő bizonyításnak nem tesznek eleget a 2013. évi támogatásból kizárják magukat.

(2) A 16. § (1) bekezdésében nevesített, kiemelt támogatásban részesülő egyesületek esetében a támogatás 50 %-nál magasabb is lehet, azonban legalább 30 % saját forrást a támogatási szerződés megkötését megelőzően, valamint az elszámoláskor hitelt érdemlően bizonyítaniuk kell.

(3) Pénzbeli támogatás az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény hatálya alá tartozó társadalmi önszerveződő közösségek, nyugdíjas kluboknak adható.

(4) A kiemelt és pályázati rendszerben támogatott sport és kulturális közösségeket - 1.000.000 forint feletti támogatás esetén – a Humán és Népjóléti Bizottság szakmai beszámoló keretében – a 16. § (5)-(6) bekezdésén túl - elszámoltatja. Az 1.000.000 forint és ez alatti támogatások esetén a támogatott a 16. § (5), (6) bekezdése szerint számol el.

17. § A nyugdíjas klubok pályázati rendszerben részesülhetnek önkormányzati pénzeszköz átadásban, mely két részből tevődik össze:

a) A klubok átlagosan 20.000 Ft alaptámogatása a 2012. január 1-jén regisztrált létszámuk arányában kerül felosztásra.

b) A kiegészítő támogatáshoz azon nyugdíjas klubok juthatnak, amelyek saját művészeti csoportokat működtetnek, közreműködnek a városi rendezvényeken, eseti rendezvényeket szerveznek, a város arculatának szebbé tétele érdekében tevékenykednek (emlékű-, parkgondozás, stb.).

18. § (1) A rendelet 5. mellékletében a megállapított „Egyesületek pályázati támogatása (egészségügyi-, szociális-, közművelődési-, sportegyesületek)” valamint a „Helyi nyugdíjas klubok pályázati támogatása” elnevezésű pályázatok kiírásáról pénzeszköz átadás előirányzatának felhasználásáról a Humán és Népjóléti Bizottság átruházott hatáskörben dönt. A pénzeszköz odaítélése kizárólag pályázat útján történhet, a pályázat kiírása akkor lehetséges, ha az előirányzathoz tartozó pénzügyi fedezet rendelkezésre áll.

(2) A képviselő-testület megbízza a Humán és Népjóléti Bizottságot, hogy figyelemmel e rendelet 16 - 19. §-aira a pályázatok feltétel- és elbírálás rendszerét részletesen dolgozza ki és azt az Ajkai Szóban, valamint az önkormányzat honlapján tegye közzé. A pályázat kiírásának és közzétételének feltétele, hogy az előirányzathoz tartozó pénzügyi fedezet rendelkezésre álljon.

19. § A **polgármester** elkülönítetten 1.000.000 forint pénzeszköz átadási előirányzat felett rendelkezik önszerveződő közösségek, természetes személyek támogatásához. A feladat teljesítése során e rendelet 15. §-ait kell alkalmazni.

20. § A Humán és Népjóléti Bizottság, valamint a polgármester döntéséről a soron következő képviselő-testületi ülésen köteles beszámolni.

IX. fejezet

AZ ÖNKORMÁNYZAT GAZDÁLKODÁSÁVAL KAPCSOLATOS EGYÉB INTÉZKEDÉSEK

21. § (1) Annak érdekében, hogy az önkormányzatot megillető pénzkövetelések mielőbb behajtásra kerüljenek, a költségvetési szervek vezetőinek minden intézkedést meg kell tenniük. A követelésekkel kapcsolatos eljárást az önkormányzat vagyonáról és a vagyonnal való gazdálkodás szabályairól szóló 43/2005. (XI.02.) rendelet 16. §-a szerint kell biztosítani.

(2) A pénzköveteléseknél a szerződés külön kitétele alapján, amennyiben erre a szerződés nem tér ki a Ptk. szabályai szerint kamatot kell felszámítani.

22. § (1) Az önkormányzat 2012. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a 12. melléklet szerint állapítja meg.

(2) Az önkormányzat intézményeinek pénzellátását a polgármesteri hivatal kincstári finanszírozásban, időarányosan biztosítja az előirányzat-felhasználási terv figyelembevételével. A kötelezettségvállalásnak előirányzat-felhasználási terven kell alapulnia. E szabálytól eltérni csak a beruházások, és felújítások esetén lehet, a hozzá kapcsolódó bevételek realizálásának ismeretében.

Ajka város Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy egyedi kérelmek alapján az intézményeknek folyósítandó éves költségvetési támogatás előirányzatának 2%-a erejéig időben előre hozott finanszírozást engedélyezzen, amennyiben a kiadáshoz szükséges bevétel az Önkormányzat Költségvetési Elszámolási Számláján rendelkezésre áll.

(3) A kincstári finanszírozás keretében a havi likviditási terv készítéséhez az önkormányzat valamennyi költségvetési szerve köteles heti bontásban, kiemelt előirányzatonként számla- és készpénz felhasználási igényét minden hónap 2-áig a polgármesteri hivatalnak bejelenteni. Egyidejűleg tájékoztatót adni saját bevételeik alakulásáról heti bontásban. A Polgármesteri hivatal a teljesített bevételek ismeretében heti két alkalommal tájékoztatja a költségvetési szerveket az igénybe vehető finanszírozás mértékéről, itt figyelembe kell venni a saját bevételek teljesülését. Amennyiben a saját bevétel nem realizálódik többletfinanszírozás nem igényelhető.

(4) Az önkormányzat valamennyi költségvetési szerve kötelezettséget úgy vállalhat, hogy abban köteles megjelölni a számla utalására vonatkozó kötelezettség teljesítésének időpontját, mely a számlával érintett feladat szakmai teljesítésigazolásától számított 90 napban jelölhető meg. Amennyiben a kötelezettség tárgya „fordított adózás” alá eső termék vagy szolgáltatás, a kötelezettség ÁFA tartalmát a számla beérkezésének időszakában kell megfizetni.

(5) Az önkormányzat valamennyi költségvetési szervének a készpénzforgalmát korlátozni kell, a pénztári kifizetések csak rendkívüli esetben (szociális ellátás, rendkívüli és speciális szakmai feladat, stb.) haladhatják meg az 5.000 forint értéket. A pénztári kifizetésekhez kapcsolódó igényeket a (3) bekezdésben megjelölt rendszeren belül, de elkülönítetten kell igényelni.

23. § (1) Az önkormányzat biztosítja a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvényben végrehajtási rendeleteiben meghatározott közoktatási, kötelezően ellátandó szakmai feladatokhoz, ezen belül az egyes pedagógus juttatásokhoz: ezen belül a kiemelt munkavégzésért járó kereset-kiegészítéshez, pedagógus szakvizsga, osztályfőnöki pótlék kiegészítéséhez, közép szintű érettségi és szakmai vizsgáztatáshoz és a szakmai informatikai fejlesztési feladatok ellátásához, tanulók ingyenek tankönyvellátásához, valamint szociális ágazatban a szociális továbbképzés és szakvizsgálathoz kapcsolódó hozzájárulásokat.

(2) Az önkormányzati intézményeknek az élelmezéshez, tanulói tankönyvtámogatáshoz, a balatonszepezdi tábor működtetéséhez biztosít kiemelt finanszírozást, melynek maradványa nem használható fel, a rendelet 8. §-ai körében nem módosítható.

(3) A tanulói tankönyvtámogatás felhasználásánál a tankönyvpiac rendjéről szóló 2001. évi XXXVII. törvény előírásait kell figyelembe venni, és az elszámoláshoz dokumentálni a normatívára való igényjogosultságot megalapozó iratokat. A tankönyvtámogatás 2012. augusztus 31-i finanszírozást követően kerülhet felhasználásra.

(4) Az önkormányzat eredeti előirányzatban biztosítja a Magyar Imre Kórház részére az egészségügyi alapellátás kiegészítő finanszírozását – ifjúság egészségügyi szolgálatot 4.603.000 Ft-tal, ügyeleti szolgálatot 21.602.000 Ft-tal, védőnői szolgálatot 5.221.000 Ft-tal, ezen feladatok ellátásához kapcsolódóan a központi irányítást 643.000 Ft-tal.

(5) Az (1) - (4) bekezdésekben megjelölt támogatások felhasználására kötött módon kerülhet sor, melyről az érintett intézményeknek – a félévi és éves beszámoló keretében, dokumentumokkal alátámasztva – el kell számolni a polgármesteri hivatal felé.

24. § (1) Az önkormányzat intézményeinek 2012. évi pénzmaradvány elszámolását az Ávr. 150. §, valamint e költségvetésben megjelölt, céllal biztosított - működési, felhalmozási feladatok finanszírozását szolgáló - támogatás figyelembevételével kell elszámolni. A céllal biztosított működési, felhalmozási feladatok előirányzatmaradványa elvonásra kerül. A céltól eltérő felhasználás esetén a támogatást a pénzmaradvány elszámolás során el kell vonni. Ha központi támogatás visszafizetési kötelezettség terheli az önkormányzatot, esetleg még kamatfizetési kötelezettséggel is társul, az érintett intézmény pénzmaradványát terheli.

(2) Az emelt szintű elhelyezést nyújtó idők otthonában fizetett egyszeri hozzájárulásból 2012. évben céltartalékot kell képezni.

25. § (1) Az önkormányzat intézményei amennyiben szellemi és anyagi infrastruktúrájuk magáncélú használatát engedélyezik - meghatározott feladat elvégzéséhez –, az igénybe vevők számára kötelesek térítési díjat előírni. A díj megállapításánál figyelembe kell venni a felhasználás, illetve az igénybevétel alapján felmerült közvetlen és közvetett költségeket. A költségek és a térítés megállapításának rendjét és mértékét az intézménynek szabályzatban kell rögzíteni.

(2) A közszolgáltatásokat igénybe vevők részére - jogszabály vagy jogszabályban foglaltak alapján, törvény eltérő rendelkezése hiányában - a költségvetési szerv vezetője jogosult a szolgáltatások ellenértékét megállapítani. A díjképzés alapját az önköltség (közvetlen és közvetett költség) adja. A megállapított díjakról az irányító szerv vezetőjének, a polgármestert írásban 15 napon belül tájékoztatni kell.

26. § (1) Az önkormányzat és intézményrendszerének a vagyonnal történő gazdálkodással összefüggő nettó ötmillió forint, vagy azt meghaladó értékű:

- a) árubeszerzésre,
- b) építési beruházásra,
- c) szolgáltatás megrendelésre,
- d) vagyoneértékesítésre,
- e) vagyonhasznosításra,
- f) vagyon, vagy vagyoni értékű jog átadására,

g) koncesszióba adására vonatkozó szerződéseiből, annak megnevezését (típusát), tárgyát, szerződést kötő felek nevét, a szerződés értékét, határozott időre kötött szerződés esetén annak időtartamát, az előzőekben felsorolt adatokban bekövetkezett változásokat közzé kell tenni a szerződés létrejöttét követő hatvan napon belül.

(2) Az (1) bekezdés szerinti közzététel az Ajka Város Önkormányzatának honlapján történik. Ez esetben az adatok hozzáférhetőségét legalább öt évig biztosítani kell. A közzétételről az önkormányzati szerv nevében szerződést kötő személy, valamint a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni.

27. § (1) Az önkormányzat és intézménye *átmenetileg szabad* pénzeszközét sem kamattal, sem kamat nélkül kölcsön nem adhatja. Az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközét a polgármester a módosított 19/1995. (VI. 29.) rendeletben átruházott hatáskörében eljárva jogosult, egyben köteles a legkedvezőbb - államilag garantált - betétben elhelyezni a tervezett kamatbevétel realizálása érdekében.

(2) Az önkormányzat kölcsönt törvényben és helyi rendeletében meghatározott körben és módon adhat.

28. § (1) Az önkormányzat kezesi felelősséget a gazdasági társaságainak kötelezettségéért a társaságban levő tulajdona mértékéig vállalhat.

(2) Az intézmények tartós adósságaiért az általános és céltartalékban szereplő feladatok elhagyása mellett, annak terhére az önkormányzat helytáll. E körben azonnali intézkedést a polgármester jogosult megtenni, és a képviselő-testületet a következő ülésen tájékoztatnia kell.

29. § (1) Az állampolgárok élet- és vagyónbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester az önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

30. § (1) Az önkormányzat képviselő-testülete önkormányzati biztost akkor rendel ki, ha valamely költségvetési szerv 30 napon túli tartozásállományának mértéke eléri éves eredeti kiadási előirányzatának 10 %-át, és e tartozását egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani.

(2) Az önkormányzati biztos kirendelésével összefüggő valamennyi kiadás az önkormányzatot terheli akkor, ha finanszírozása teljes egészében az önkormányzattól származik, minden más esetben a finanszírozók a finanszírozás arányában viselik az összes költséget.

(3) Az önkormányzaton kívüli finanszírozót az önkormányzati biztossal kapcsolatos eljárásba be kell vonni.

(4) Az önkormányzat által kirendelt önkormányzati biztos köteles folyamatos kapcsolatot tartani a finanszírozóval és a tulajdonossal, tevékenységére vonatkozó szabályokat a polgármester részletesen szabályozza a feladatra szóló szerződésben, valamint annak mellékletében.

(5) Az önkormányzati biztos személyére és kirendelésére az Ávr. 116. § (3) bekezdésében foglaltak az irányadók.

(6) Az önkormányzati biztost - a választható személyek vagy pénzügyi-számviteli tevékenységet folytató jogi személyiséggel rendelkező gazdasági társaságok közül - átruházott hatáskörben a Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság jelöli ki. A bizottság jelölése/döntése alapján a polgármester bízza meg és gondoskodik díjazásáról. Az önkormányzati biztos alkalmazásának tényét a polgármester az Ajkai Szóban és az önkormányzat honlapján közzéteszi.

(7) Az önkormányzati biztos jogaira és kötelezettségeire az Ávr. 117. §-ban foglaltakat kell alkalmazni.

(8) Az önkormányzat költségvetési szervei a "Költségvetési szerv elismert tartozásállományá"-ról szóló adatszolgáltatást minden hó 10-éig köteles megküldeni a jegyzőnek.

31. § (1) A képviselő-testület a nevelési-oktatási, valamint szociális intézményeinél 2012. évben alkalmazandó élelmezési nyersanyagnormákat, a bölcsődei, óvodai, iskolai intézményekben az intézményi térítési díjakat e rendelet 10. melléklete szerint hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület a 2012. év során elidegeníthető önkormányzati ingatlanok jegyzékét a 9. melléklet szerint állapítja meg azzal, hogy az értékesítés feltételét egyedi döntésekben rögzíti a 43/2005.(XI.02.) számú az önkormányzat vagyonáról és a vagyonnal való gazdálkodás szabályairól szóló rendelet figyelembevételével.

(3) A 9. mellékletben nevesített ingatlanok értékesítésének előkészítésével az Ajkai/t Befektetési és Fejlesztési Kft-t, valamint a Nagytóberek Kft-t bízza meg a képviselő-testület. A Kft.-k az értékesítés során kötelesek az Áht. szabályainak és a kapcsolódó helyi rendeleteknek érvényt szerezni.

32. § A képviselő-testület az önkormányzati bérlakások elidegenítéséből származó bevételeit a lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény lehetőségeinek figyelembevételével az alábbi feladatokra használja fel:

- (a) ingatlankezelés és forgalmazás működési kiadásokra,
- (b) lakásépítési és lakásvásárlási támogatás nyújtására,
- (c) lakóterületek és építési telkek előkészítésére, kialakítására,
- (d) meglévő önkormányzati bérlakások korszerűsítésére, felújítására,
- (e) önkormányzati bérlakás vásárlására.

33. § A képviselő-testület az európai uniós támogatással megvalósuló programok, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektek jegyzékét e rendelet 16. melléklete szerint hagyja jóvá.

X. fejezet

ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

34. § Ez a rendelet 2012. február 28-án 13⁰⁰ órakor lép hatályba, de rendelkezéseit 2012. január 1-jétől kell alkalmazni.

A j k a, 2012. február 28.

Kihirdetés napja: 2012. február 28.

Schwartz Béla
polgármester

Dr. Jáger László
j e g y z ő

INDOKOLÁS

Általános indokolás:

Az Ajka Város Önkormányzatának 2012. évi költségvetéséről szóló rendelete (továbbiakban: Rendelet) szabályai a

- Magyarország Alaptörvényén,
- Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvényén,
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényen,
- a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeleten,
- a helyi önkormányzatok és szerveik, helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvényen alapulnak.

A költségvetés tartalmazza Ajka Város Önkormányzatának sajátos helyzetét, a kötelezően ellátandó és önként vállalt feladatok finanszírozását, a gazdálkodáshoz kapcsolódó helyi sajátosságokat, szabályokat, az előző gazdasági programból eredő célokat.

A rendelet hatálya az önkormányzat képviselő-testületének *irányítása* alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre, Polgármesteri hivatalra) terjed ki, melyek kötelező és önként vállalt önkormányzati feladatot látnak el. A gazdaságossági, hatékonysági, eredményességi követelmények szerinti gazdálkodás ellenőrzését a hatásköri megosztottság szerint az államháztartási szabályok (Áht., Ávr., 370/2011.(XII.31.) Korm. rend., stb.) alapján kell ellátni. Az államháztartási törvény és végrehajtási rendeletének megfelelően állapítottuk meg a kiemelt előirányzatokat, melyet részletes, feladatokat tartalmazó mellékletek egészítenek ki.

Az önkormányzat címrendjében valamennyi önállóan működő és gazdálkodó költségvetési intézményünk külön címszámon szerepel, az intézményhez kapcsolt bevételekkel, kiadásokkal, kiemelt előirányzatonként és létszám-előirányzattal.

A 2012. évi költségvetési rendelet a módosított 25/2005. (VII.13.) rendelet 2. §-ában foglalt szabályok szerint összehasonlítható módon készült, mely rendeletet a fenti jogszabályi változások miatt évközben felül kell vizsgálnunk. A mellékletekben az önkormányzatot I. jeleléssel, a polgármesteri hivatalt II. jelöléssel láttuk el.

Az Áht. 23. § (2) bekezdése rögzíti a helyi önkormányzat költségvetési rendeletének tartalmára vonatkozó előírásokat. Az Áht. 23. § (2) bekezdésének a) és b) pontja szerint elkülönülnek egymástól a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek (ide értve a polgármesteri hivatalt is) költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai. Az Áht. hivatkozott rendelkezéseinek végrehajtási szabályait az Ávr. 24. § (1) és (2) bekezdése tartalmazza, amelyben meghatározásra került, hogy mely bevételeket és kiadásokat kell a helyi önkormányzat, illetve melyeket a polgármesteri hivatal költségvetési bevételei és kiadásai között megtervezni. Kiemelendő, hogy a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül a polgármesteri hivatal bevételi és kiadási előirányzatai között a polgármesteri hivatal nevében végzett tevékenységekkel, továbbá a képviselő-testület működésével, tagjainak díjazásával kapcsolatos költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kell megtervezni.

Az Áht. 26. § (1) bekezdése és az Ávr. 29. § (1) bekezdése alapján elkülönül a helyi önkormányzat és a polgármesteri hivatal költségvetésétől a helyi nemzetiségi önkormányzat költségvetése is. A helyi nemzetiségek költségvetése nem szerepel az önkormányzat költségvetésében.

A 2012. évi feladatok számbavételekor megállapítható, hogy az önkormányzati feladatellátásban nagyon fontos a gazdaságosság, hatékonyság és az eredményesség megléte. Az adott intézmény lehetőségeinek felmérésében nem csak a saját erőforrás tisztázása kell, hogy szerepeljen, hanem a társadalmi, civil környezetnek az alapos vizsgálata is, amely a további feladatvállalás lehetőségét biztosítja az esetleges átalakulást vállaló önkormányzati intézmény számára.

Magyarország Alaptörvénye a közpénzekkel kapcsolatban megfogalmazza az átláthatóság követelményét, melynek érvényesítése az új államháztartási törvény egyik kiemelt feladata. Az Áht. szabályai közül kiemelendő az eddig széles körben alkalmazott „összevonások” jelentős korlátozása. A 2011. december 31-ig hatályos szabályok értelmében a helyi önkormányzat költségvetése összevontan tartalmazta az önkormányzat, a polgármesteri hivatal, a hozzá rendelt helyi nemzetiségi önkormányzatok költségvetését is. Az új szabályozás alapelve az egységes szabályok kialakítása, a kivételek számának csökkentése, mely alapján azonos szabályok vonatkoznak a polgármesteri hivatallal rendelkező helyi önkormányzatokra is.

A kötelezően előírt és önként vállalt feladatokat az önkormányzat és intézményei, a tíz önállóan működő és gazdálkodó költségvetési intézmény, valamint a polgármesteri hivatal látta el. Az önkormányzat költségvetésébe beépült a Környezetvédelmi Alap. Ajka város Roma Nemzetiségi Önkormányzata és az Ajka város Német Nemzetiségi Önkormányzata önálló költségvetéssel rendelkeznek.

Oktatási nevelési ágazat

Az intézményeknél a 2012. évi feladatokat az óvodák 517.684 eFt-ból, az iskolák 1.750.836 eFt-ból tervezik ellátni.

Az **óvodai nevelést** a város az **Ajka Városi Óvodában** és a **Simon István ÁMK** német nemzetiségi óvodájában biztosítja.

Az **általános iskolai** oktatás a **Borsos Miklós Általános Iskola**, a **Fekete István – Vörösmarty Mihály Általános Iskola**, **Simon István ÁMK-ban** folyik.

Középfokú oktatás:

- a **Fekete István - Vörösmarty Mihály Általános Iskola, Gimnázium és Szakközépiskolában**, a hatosztályos gimnáziumban,
- a **Bródy Imre Gimnáziumban és Alapfokú Művészetoktatási Intézményben** gimnáziumi,
- az **Ajkai Szakképző Iskola és Kollégiumban** szakközépiskolai és szakmaképzésben folyik.

Közművelődés

Nagy László Városi Könyvtár és Szabadidő Központ

Az intézmény a 2012. évi feladatait 306.063 eFt-ból tervezi ellátni az alábbi feladatokat.

- Ajkai-, Padragkúti -, Bakonygyepesi Művelődési Ház, a Tósoki-, Bódéi-, Csingeri Községi Ház működtetése,

- Városi könyvtárszolgáltatás, valamint a kistérséggel közösen községi könyvtár működtetése valósult meg (Kislőd, Magyarpolány, Öcs, Úrkút, Városlőd községekben). A városi könyvtárban informatikai honlap, felnőtt és gyermekrészleg, idegen nyelvű részleg, EU gyűjtemény működik.
- Városi Múzeum és Fotógaléria működtetése.
- Programok, rendezvények szervezése, valamint foglalkozásoknak helyt ad az intézmény (kiállítások, író-olvasó találkozók szervezése, verseskötetek bemutatása, óvodai, iskolai csoportok foglalkoztatása, Honismereti Alapítvány, Városszépítő Egyesület, Nyugdíjas Pedagógus Klub foglalkozása, stb.).
- Bányászati Múzeum és Erőmű Emlékház működtetése.
- Gyermek Ház működtetése.
- MOZI működtetése.
- Sportcentrum, Balatonszepezden lévő tábor működtetése.

Szociális ellátás

Családsegítő és Gondozási Központ

Az intézmény 2012. évben 352.602 eFt-ból kívánja ellátni az alábbi feladatokat:

- Házi segítségnyújtás,
- Szociális étkeztetés,
- Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás,
- Családsegítés, (térségi feladat ellátásával Öcs, Szóc, Halimba és Úrkút községekben),
- Gyermekjóléti Szolgálat,
- Helyettes szülői hálózat,
- Hajléktalan Személyek Átmeneti Szállása,
- Pszichológiai tanácsadás,
- Idősek klubjai,
- Időskorúak Gondozóháza,
- Idősek Otthona,
- „Méltó Élet Esélye” Idősek Otthona,
- Bűnmegelőzési és Közbiztonsági Bizottság működtetése.

Városi Bölcsőde

Az intézmény a 2012. évi feladatait 58.831 eFt-ból tervezi ellátni. Az intézmény fejlesztése utáni működési kiadásokat a tartalékok között terveztük meg.

Egészségügy

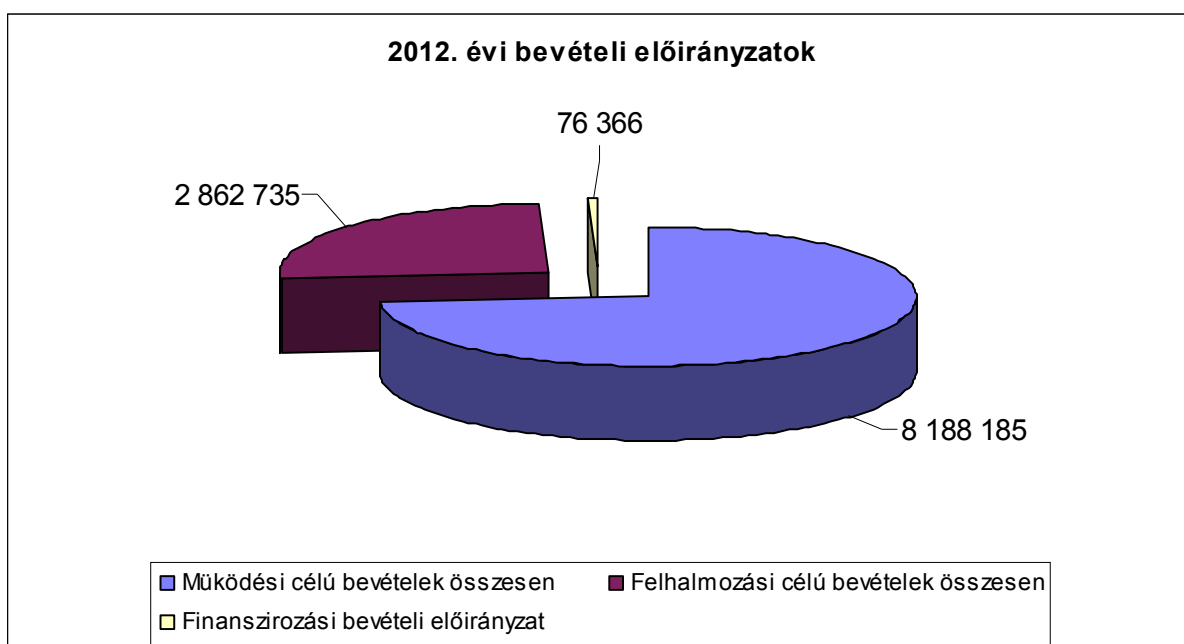
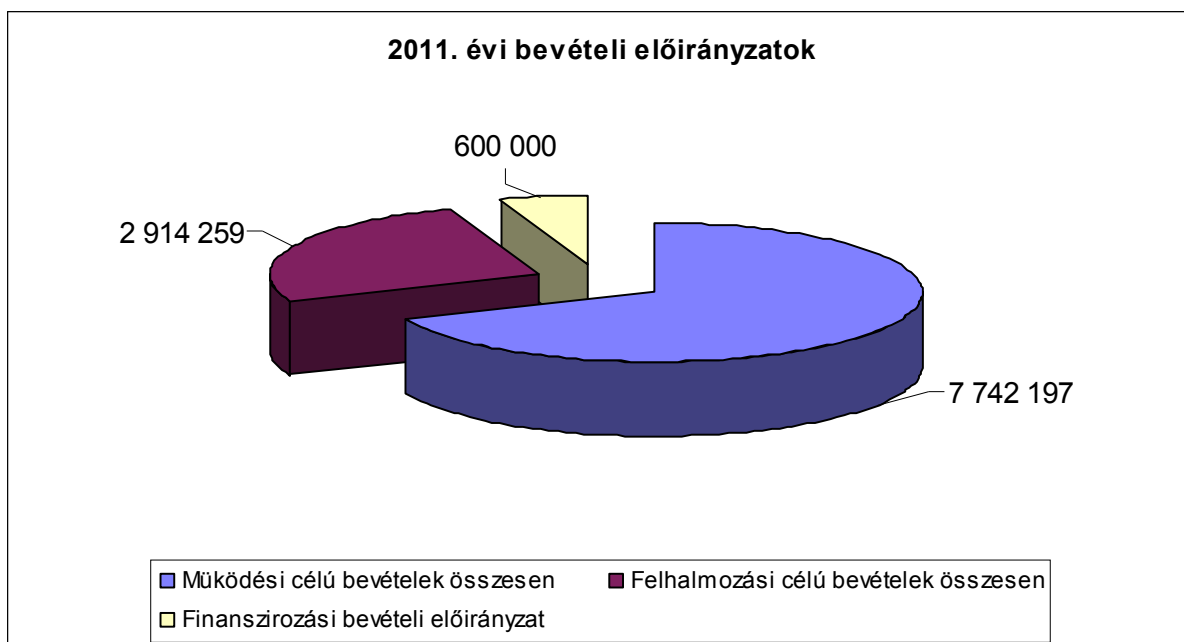
Magyar Imre Kórház

Az intézmény 2012. évben a feladatait 4.395.885 eFt-ból tervezi működtetni, fejleszteni. A fekvőbeteg ellátást 272 aktív ágygal és 179 krónikus ágygal, valamint a járóbeteg ellátás feladatait biztosítja. Tevékenységi körébe tartozik az iskola-egészségügy, a védőnői ellátás, a háziorvosi ügyelet, valamint a foglalkozás egészségügyi ellátás is. Megyei ellátási feladatot biztosít a Fertőző osztály és szakambulancia, a gyermeksebészeti szakrendelés és a gyermek nőgyógyászati szakrendelés. Az alapellátással kapcsolatos feladatok végrehajtásához szükséges kiadások forrásául Ajka város Önkormányzatának támogatása, OEP finanszírozás, valamint a központi ügyeletre vonatkozóan az érintett önkormányzatok támogatása szolgál.

**Részletes indokolás Ajka város Önkormányzatának
2012. évi költségvetésének pénzügyi mérlege szerint:**

A rendelet 1-2. fejezetekhez:

B E V É T E L E K



I. Önkormányzat működési bevételei

3.590.173 eFt

I/1. Intézményi működési bevételek

951.817 eFt

Az intézmények felé fokozott elvárás a bevételek reális tervezése, ezen belül az egyes köz- és egyéb szolgáltatások, bérbeadások árainak és díjainak emelése a tényleges teljes költségek szintjéig. Az intézmények által megtervezett működési bevételek értéke 563.691 eFt. Az oktatási-nevelési, szociális intézményeknél a dologi kiadások meghatározó hányadát teszik ki az ételmezési kiadások. Az önkormányzati működési bevétel 380.121 eFt, polgármesteri hivatal működési bevétele 8.005 eFt.

I/2. Önkormányzat sajátos működési bevételei 2.638.356 eFt

Közhatalmi bevételek

A helyi adókról szóló törvény 2012. év január 1-jén hatályba lépő módosításai az építményadó, telekadó, gépjárműadó és az iparüzési adó rendelkezéseket módosítja: az építmény-, és telekadóztatás mozgásterét bővíti, több törvényi mentesség megszűnik, valamint a telekadó tárgyi hatálya is szélesebb lesz, a többi adónemet kisebb módosítás érinti. Építményadó esetén:

- megszűnik a mentesség az alapítvány, társadalmi szervezet, közszolgáltató szervezet nem alaptevékenysége kifejtésére szolgáló épülete után.
- a közműszolgáltatók kikerülnek a Htv. szerinti közszolgáltató szervezetek mentességi köréből,
- megszűnik a mentesség a nem költségvetési szervek szociális, egészségügyi, gyermekvédelmi, illetőleg nevelési- oktatási célú intézményeink épületei után.

A fenti mentességek megszűnése, főleg az egészségügyi vállalkozások esetében eredményez többletbevételt, mely várhatóan kb. 1 millió Ft lesz 2012. évben.

Az Ajka Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2012. évre vonatkozóan a helyi adórendeleteket nem módosította.

Mindezek és a gazdasági környezet figyelembe vételével prognosztizáltuk a 2012. évi költségvetést érintő bevételeinket:

Építményadó	475.000 eFt
MKA	24.000 eFt
Telekadó	327.000 eFt
Iparüzési adó	1.250.000 eFt
összesen	2.076.000 eFt

A kommunális adóbevétel tervezésénél figyelembe vettük, hogy 2011-ben nagyszámú panelfelújítás történt, valamint a gyermekek utáni mentesség is jelentős – az évek óta meglévő további mentességek mellett.

Telekadó megközelítőleg 966 ezer négyzetmétert kitevő adóztatható terület, és 270 forint adómérték alapján került megállapításra.

Az iparüzési adó esetén a jogszabályváltozás nem érinti az iparüzési adóbevétel nagyságát. A kiemelt adózók árbevételének változása kiegyenlítőddött, jelentősebb iparüzési adót befizető társaság nem települt városunkba továbbra is kb. 2.000 adófizetővel számolhatunk.

Gépjárműadó	198.000 eFt
Termőföld bérbeadásából	400 eFt
Talajterhelési díjból	600 eFt
Pótlék, bírság bevétel	4.000 eFt
összesen	203.000 eFt

A gépjárműadó tekintetében, mivel nem változik az adó mértéke, a gépjármű állomány 2011. évi állapot szerinti összetételét, a gépjárművek kora miatti alacsonyabb adómértékbe kerülését figyelembe véve, és szerény mértékű új gépjármű állomány növekedésével számolva, 198 millió forint bevétel becsülhető meg.

A termőföld bérbeadása utáni SZJA, a talajterhelési díj továbbra is 100 %-ban önkormányzati bevételt képez, 2012. évre prognosztizálható bevétel az alábbi:

A talajterhelési díjbevétel évről évre csökken, mivel egyre többen kötnek rá a csatornahálózatra, az állam általi közvetett támogatás már 2010-től megszűnt.

Bírságok

A Költségvetési törvény 36. § (2) bekezdése alapján a települési önkormányzat számlájára érkezett szabálysértési pénz- és helyszíni bírságból származó bevétel 100 %-a, valamint a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírságból származó bevétel 40 %-a függetlenül attól, hogy a bírságot mely szerv szabta ki jogerősen – a települési önkormányzatot illeti meg. A közterület felügyelő által a települési önkormányzat területén a közlekedési szabályszegések után kiszabott helyszíni bírság teljes összege pedig, az illetékes települési önkormányzatot illeti meg.

II. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek

1.133.902 eFt

A meglévő és értékesíthető vagyontárgyakat, a költségvetés 9. mellékletében szerepeltetjük, azok hasznosításának módjait és lehetőségeit a normaszöveg hordozza. Ezen túl egyedi képviselő-testületi döntések eredményeként is történik intézkedés a vagyontárgyak hasznosítása érdekében (felesleges vagyontárgyak, kihasználtság, stb.).

Az a cél, hogy azok az ingatlanok maradjanak önkormányzati tulajdonban, amelyek kötelező alapfeladatokat, stratégiai jellegű önkormányzati feladatokat szolgálnak. Mind az önkormányzat, mind intézményei számára gondot jelent a megüresedő helyiségek hasznosítása, mivel az állandó költségek bevétel termelése nélkül is terhelik az adott ingatlant. Egyéb vagyontárgyak, ingatlanok értékesítése, mobilizálása érdekében intézkedéseket kell tenni.

Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése:

ingatlanértékesítés	110.935 eFt	
földterület értékesítése	719.363 eFt	melyben földterületek, épületek, eladását tervezi az önkormányzat.

Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei

lakótelkek értékesítése	89.771 eFt
önkormányzati bérlakások eladása	13.833 eFt

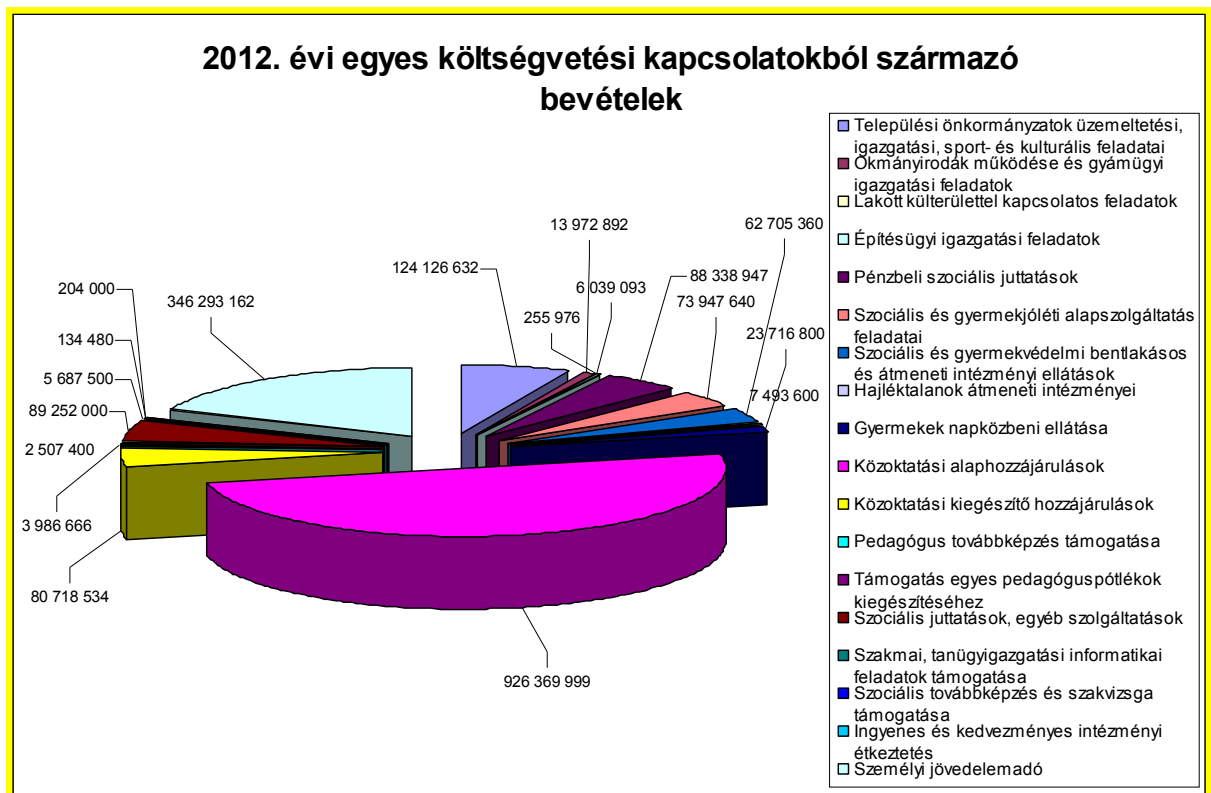
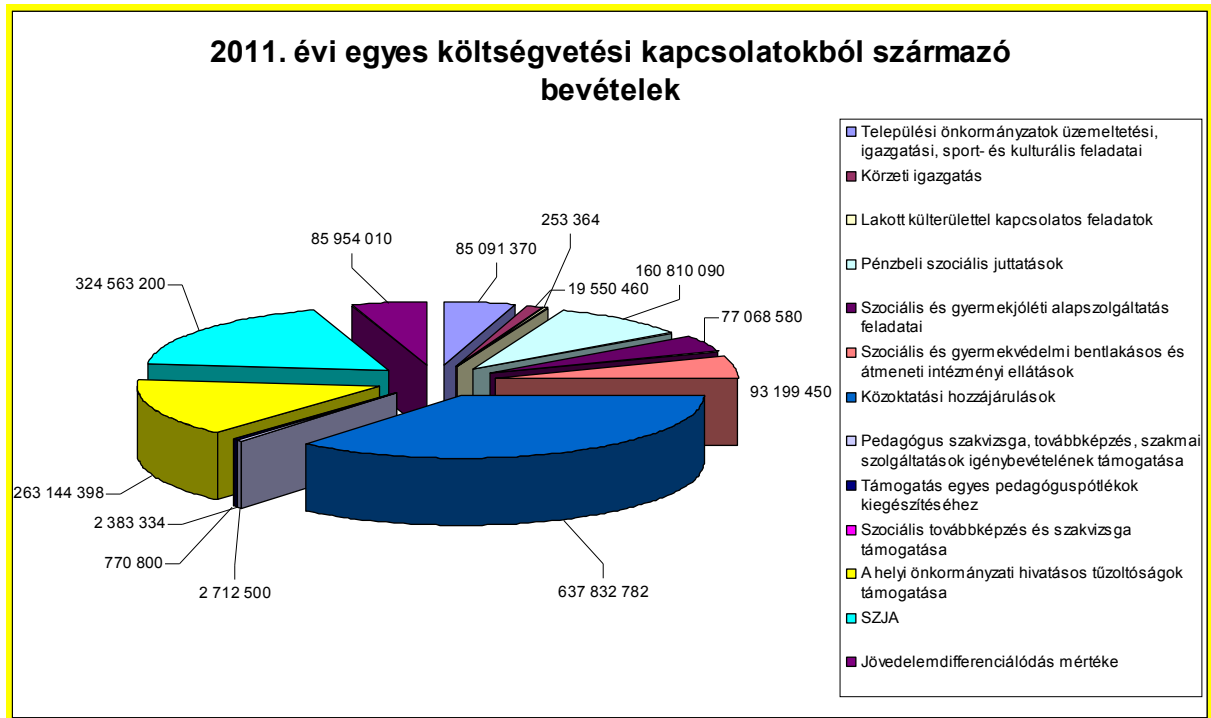
Pénzügyi befektetések
Osztalékelőleg bevételek

200.000 eFt

II. Támogatások, kiegészítések

1.745.917 eFt

Normatív állami hozzájárulások, támogatások 1.407.685 eFt



Ajka város Önkormányzatát érintő 2012. évi normatív állami hozzájárulások, támogatások várható változásai:

A 2012. évi normatív állami hozzájárulások és támogatások értéke várhatóan: 1.509.458 ezer forint. (részletezése az 1/A tájékoztató táblában)

A települési önkormányzatok üzemeltetési, igazgatási, sport, és kulturális feladatainak ellátásához kapcsolódó állami hozzájárulás, a 2011. évhez képest 46 %-kal magasabb, ami a lakhelyen maradó személyi jövedelemadó csökkenését kompenzálja. A növekmény nemcsak helyettesíti az elmaradt személyi jövedelemadó bevételt, hanem lakosságszám arányosan elosztott egyfajta jövedelemkiegyenlítő funkciót is ellát.

A közoktatási célú hozzájárulások tanévi rendszerű szabályozása megszűnik. A kormányzati célkitűzésekkel összhangban 2013-tól várhatóan feladat-finanszírozási rendszer kerül bevezetésre, amely a normatívák évek közötti áthúzódó hatályának további fenntartását nem indokolja. A feladat-finanszírozás tervezett bevezetése előtt egy évvel a normatív hozzájárulások és támogatások rendszerében és az igényjogosultsági feltételekben alapvető változások nem történtek.

A közoktatási alap és kiegészítő hozzájárulások:

Az alap-hozzájárulás fajlagos összege változatlan marad, az igényjogosultsági feltételek változatlanok.

Kiegészítő hozzájárulások:

- kedvezményes óvodai, iskolai és kollégiumi étkezés,
- a tanulók ingyenes tankönyvellátásának támogatása,
- a szakmai, informatikai feladatok támogatása jogcímű normatívák átcsoportosulnak a normatív kötött felhasználású támogatások közé.

Mind a megmaradó, mind az átcsoportosuló normatívák fajlagos összegei, igényjogosultsági feltételei változatlanok.

A pedagógus szakvizsga támogatása a 10.500.- Ft/fő összegről 6.300.- Ft/fő fajlagos összegre csökken.

A közoktatási törvény- költségvetési törvényt megalapozó módosításai:

A Kt. 121.§ (1) bekezdés 6. pontja pontosításra került. Első szakképesítésnek kell tekinteni az Országos Képzési Jegyzék hatályba lépése előtt megszerzett szakképesítéseket is.

A Kt. 1. számú mellékelt, második része kiegészítésre került.

A normatív hozzájárulás meghatározásakor a szakképzési évfolyamokon szervezett szakmai elméleti képzésben a tanulót a normatív hozzájárulás szempontjából, akkor lehet figyelembe venni, ha a jogszabályban meghatározott nyilatkozat alapján első szakképesítésnek minősülő szakképesítés megszerzésére történő felkészítésben vesz részt.

Kt. 1. számú melléklet, harmadik rész II./ 18. pont pontosításra került.

2011. szeptember 1-jétől a pedagógusok a korábbi két hónap helyett havonta hozzájutnak a többlettanításért járó óradíjhoz. A pontosítás biztosítja, hogy csak olyan többlet-tanításért járó óradíj fizethető ki, amely a havi elszámolási időszak egészét tekintve a heti kötelező óraszám felett jelentkezik.

132.§ (6) bekezdése, hatályba léptetés halasztásra került.

A közoktatásról szóló 1993. évi LXXIX. törvény szerint 2012. augusztus 31-éig valamennyi óvodai neveléssel összefüggő szülői igényteljesítéshez szükséges feltételt meg kell teremteni.

Mivel az ellátás biztosításához még nem minden település rendelkezik megfelelő számú óvodai férőhellyel, vagy intézménnyel, indokolt a törvényi határidő 2013. augusztus 31-ig való meghosszabbítása.

Szociális és gyermekvédelmi ellátások:

Határozottabban jelenik meg a foglalkoztatási szándék, megszűnik a szociális ellátórendszerben kapható jövedelem pótló támogatások munkavállalással szembeni ellenőrző hatása. A valóban rászorulóknak továbbra is számíthatnak a szociális háló védelmére, ugyanakkor a normatív feltételeket nem teljesítők segélyezése szűkül.

Számos változást eredményez az álláskeresői támogatások átalakítását célzó Start-munka program:

- 2011. szeptemberétől a bérpótló juttatás helyébe a foglalkoztatást helyettesítő támogatás (FHT) lépett,
- az álláskeresői támogatások és a közfoglalkoztatás rendszerének átalakításával az FHT is módosul, összege a Start-munka bérhez igazodóan csökken (az öregségi nyugdíjminimum 80 %-ára),
- a rendszeres szociális segély összege maximálásra kerül:
 - ha a családban csak rendszeres szociális segélyre jogosult személy él, ennek összege nem lehet magasabb, mint a nettó közfoglalkoztatási bér 90 % a,
 - ha a családban FHT-ra és rendszeres szociális segélyre jogosult személy is él, akkor-e két ellátás, együttes összege nem lehet magasabb a nettó közfoglalkoztatási bér 90 %-ánál,
- 2011. szeptemberétől a korábbi gáz- és távhőtámogatás beépült a normatív lakásfenntartási támogatásba, ezzel párhuzamosan megszűnik a helyi lakásfenntartási támogatás,
- az álláskeresői támogatások átalakításával összhangban a költségvetés biztosítja az egyes pénzbeli ellátásokra jogosultak létszámnövekedéséhez szükséges forrásokat,
- a saját hatáskörben, méltányossági alapon nyújtott ellátásokhoz nyújtott költségvetési hozzájárulás összege a helyi lakásfenntartási támogatás megszűnésével is számolva mérséklődik,
- a pénzbeli szociális juttatások előirányzata a jelenleginél célzottabban kerül elosztásra,

Változások

- az utcai szociális munka január 1-jétől nem kötelező feladat,
- a bölcsődei étkeztetéshez kapcsolódó normatíva a kötött támogatások között szerepel (másra nem fordítható),
- változik a fogyatékos személyek lakóotthonainak finanszírozása (az ápoló gondozó célú lakóotthonok esetében - ahol magasabb szakember létszám szükséges, a támogatás növekszik),
- csökken az emelt színvonalú bentlakásos intézmények támogatása a normál intézmények normatívájának 20 %-ára,
- a továbbképzés és szakvizsga támogatás is átalakul, a költségvetés már csak a szakvizsgát és a kifutó továbbképzéseket támogatja, új továbbképzések megkezdésére a normatív támogatást már nem lehet elszámolni.

Normatív kötött felhasználású támogatás **338.232 eFt**

1. Kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatok ellátásához **28.334 eFt**

A pedagógus szakvizsga, továbbképzés és szakmai szolgáltatások támogatása **2.507 eFt**
Az osztályfőnöki pótlék és gyógypedagógiai pótlék kiegészítése **3.987 eFt**
Tanulók ingyenes tankönyvellátásának támogatása **16.152 eFt**
Szakmai, tanügy igazgatási informatikai feladatok támogatása **5.688 eFt**

2. Egyes szociális feladatok kiegészítő támogatása **309.898 eFt**

A jelenlegi szabályozás szerint a központi költségvetésből - a Magyar Államkincstár területileg illetékes igazgatósága útján, visszaigénylés alapján - az Önkormányzat részére:

Szociális továbbképzés és szakvizsga **135 eFt**
Szociális juttatások egyéb szolgáltatás **73.100 eFt**
Ingyenes bölcsődei étkeztetés **204 eFt**

882111 RENDSZERES SZOCIÁLIS SEGÉLY

Rendszeres szociális segély:

- A kifizetett támogatás **90%-a**, melyet a központi költségvetés térít meg **39.770 eFt**
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás:
- A kifizetett támogatás **80%-a**, melyet a központi költségvetés térít meg **123.120 eFt**

882112 IDŐSKORÚAK JÁRADÉKA

A kifizetett támogatás **90%-a**, melyet a központi költségvetés térít meg **1.631 eFt**

882113 LAKÁSFENNTARTÁSI TÁMOGATÁS NORMATÍV ALAPON:

A kifizetett támogatás **90%-a**, melyet a központi költségvetés térít meg **34.020 eFt**

882115 ÁPOLÁSI DÍJ ALANYI JOGON:

A kifizetett támogatás **75%-a**, melyet a központi költségvetés térít meg **24.856 eFt**

882117 RENDSZERES GYERMEKVÉDELMI PÉNZBELI ELLÁTÁS

A kifizetett támogatás **100%-a**, melyet a központi költségvetés térít meg **11.600 eFt**

882118 KIEGÉSZÍTŐ GYERMEKVÉDELMI TÁMOGATÁS

A kifizetett támogatás **100%-a**, melyet a központi költségvetés térít meg **462 eFt**

882119 ÓVODÁZTATÁSI TÁMOGATÁS

A kifizetett támogatás **100%-a**, melyet a központi költségvetés térít meg **1.000 eFt**

IV. Támogatásértékű bevételek (államháztartáson belülről) **4.320.224 eFt**

Támogatás értékű működési bevétel **173.570 eFt**

Itt jelenik meg,

- az intézmények által megtervezett támogatás értékű bevétel (pl. pályázati támogatások, módszertani feladatok támogatása, önkormányzatok tűzvédelmi és eu. támogatások, stb.) **70.940 eFt,**
- Új Atlantisz Kistérségi Társulástól a 2012. évi térségi családsegítés, gyermekjóléti szolgáltatás, házi segítségnyújtás támogatása **14.788 eFt,**
- Új Atlantisz Kistérségi Társulástól a 2012. évi mozgókönyvtár működtetésének támogatása **2.000 eFt,**
- Tartós munkanélküliek foglalkoztatása a Munkaügyi Központ pályázati támogatása a tervek szerint Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás címén kifizetett munkabér és járulék 70%-a központi finanszírozása **57.330 eFt,**
- A Térségi Családsegítő és Gondozási Központ feladataihoz elnyert pályázati támogatások előirányzata, a Jelzőrendszeres házi segítségnyújtáshoz **2.718 eFt,**
- OTTHONTEREMTÉSI TÁMOGATÁS a kifizetett támogatás 100%-a, melyet a központi költségvetés térít meg **8.550 eFt,**
- Veszprém Megyei Katasztrófavédelemtől pénzeszköz átvétel a Tűzoltóság 2011. december havi illetmények kifizetésére **17.244 eFt.**

Támogatás értékű OEP-től átvett pénzeszköz 2.905.907 eFt

A Magyar Imre Kórház működésének a forrását az Egészségbiztosítási Alaptól átvett pénzeszköz biztosítja, a tervezett előirányzat **2.905.907 eFt.**

Támogatás értékű felhalmozási célú pénzeszköz közp. ktv. szervtől 1.240.747 eFt

A felhalmozási célú támogatásokat a 3. mellékletben részleteztük. A beruházásokhoz, felújításokhoz számba vehető pénzeszközök átvételét rögzítettük. A felhalmozási célú központi vagy központosított támogatásokat azon feladatok esetében jelenítettük meg, melyek előző évről, évekről áthúzódó beruházások. Az új felhalmozási kiadásokhoz társult bevételeknél elsődlegesen azokkal a bevételekkel számoltunk, amelyekhez pályázaton nyertünk, vagy pályázni kívánunk és reményeket fűzünk a pozitív elbíráláshoz. A pályázaton résztvevő feladatok kiadási előirányzatait a feladat megjelölésével megterveztük és sikeres pályázatok esetén kerülnek az előirányzatok felhasználásra. /12.§ (2)/

V. Véglegesen átvett pénzeszközök (államháztartáson kívülről) 182.232 eFt

Működési célú pénzeszköz átvétele államháztartáson kívülről 2.232 eFt

- az intézmények által megtervezett átvett pénzeszköz bevétel alapítványoktól, pályázathoz átvett pénzeszközök tervezett előirányzata **2.232 eFt,**

Felhalmozási célú pénzeszköz átvétele államháztartáson kívülről 180.000 eFt

A felhalmozási célra átvett pénzeszközöket a 3. mellékletben részleteztük. A beruházásokhoz, felújításokhoz számba vehető pénzeszközök átvételét rögzítettük. Itt jelenik meg az 5/2009.(I.30.) Kt. határozattal jóváhagyott pénzeszköz átvétel, melyet a Bakonyi Erőmű Zrt. öt éven át, évente 2012. évben 120.000 eFt-ot biztosít az önkormányzat részére, 60.000 eFt előirányzattal a 2011. évi elmaradt támogatást vettük számba.

VI. Támogatások, kölcsönök visszatérülése, igénybevétele, értékpapír beváltása
78.472 eFt

Működési célú államháztartáson kívüli kölcsön visszatérülése **18.804 eFt**

Itt került megtervezésre a 110/2006. (VII.27.) Kt. határozat alapján keletkezett kezességi kötelezettségünkből a 2009., 2010. 2011. évekről áthúzódó Ajkai Üzletek Kft. helytállásból eredő - kötelezettsége 18.804 eFt-tal.

Felhalmozási célú államháztartáson kívüli kölcsön visszatérülése **59.668 eFt**

A kölcsönök visszatérülése bevételi előirányzat csoporthoz tartozik a lakásépítési-, vásárlási támogatások, valamint a három víziközmű társulat törlesztő részletének megtérülése.

Folyó bevételek összesen **11.127.286 eFt**

VII. Finanszírozási bevételek **292.638 eFt**

Belső finanszírozási előirányzat

Előző évi pénzmaradvány a 2012. évi eredeti előirányzatok között 76.366 eFt-tal (a Bakonyi Erőmű Zrt.-től átvett pénzeszközzel) számoltunk, mivel az átvett pénzeszközt, ha az átadó államháztartáson kívüli szervezet, személy, az annak terhére ellátandó feladatot meghatározhatja és így a kötelezettséggel terhelt előirányzatot maradványnak kell tekinteni **76.366 eFt**.

Külső finanszírozási előirányzat

Hitelek, kölcsönök bevételei **216.272 eFt**

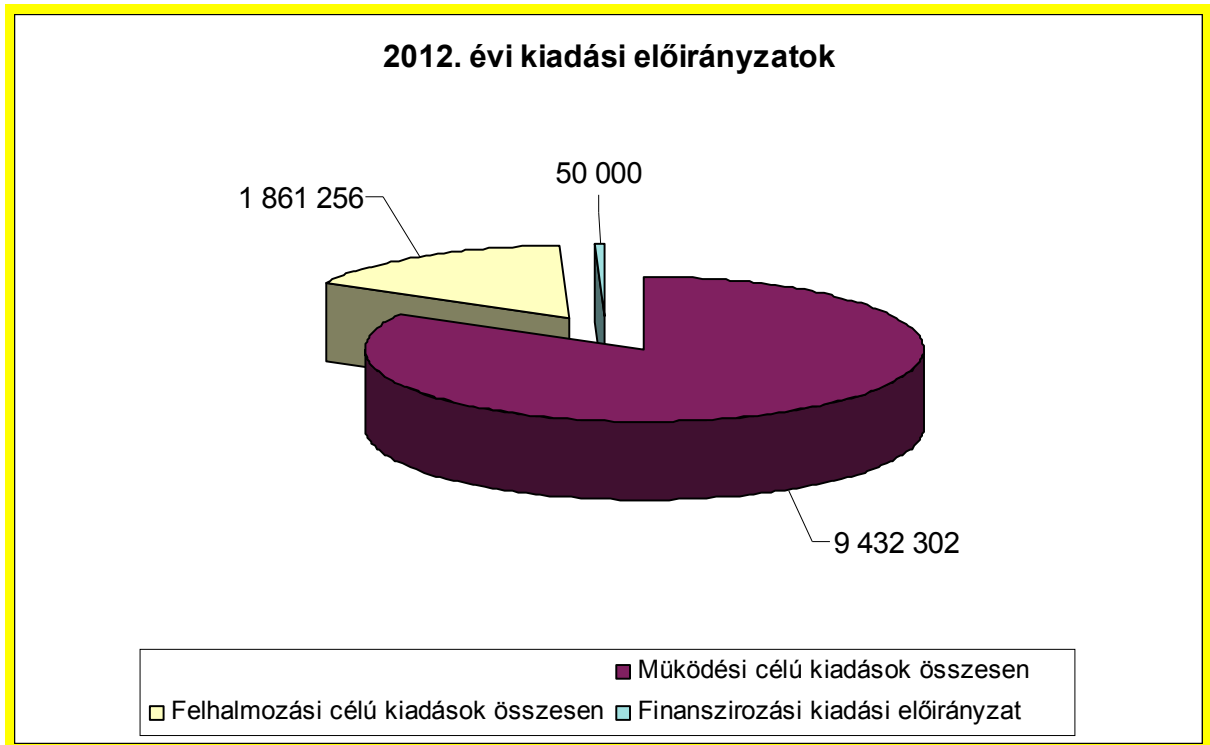
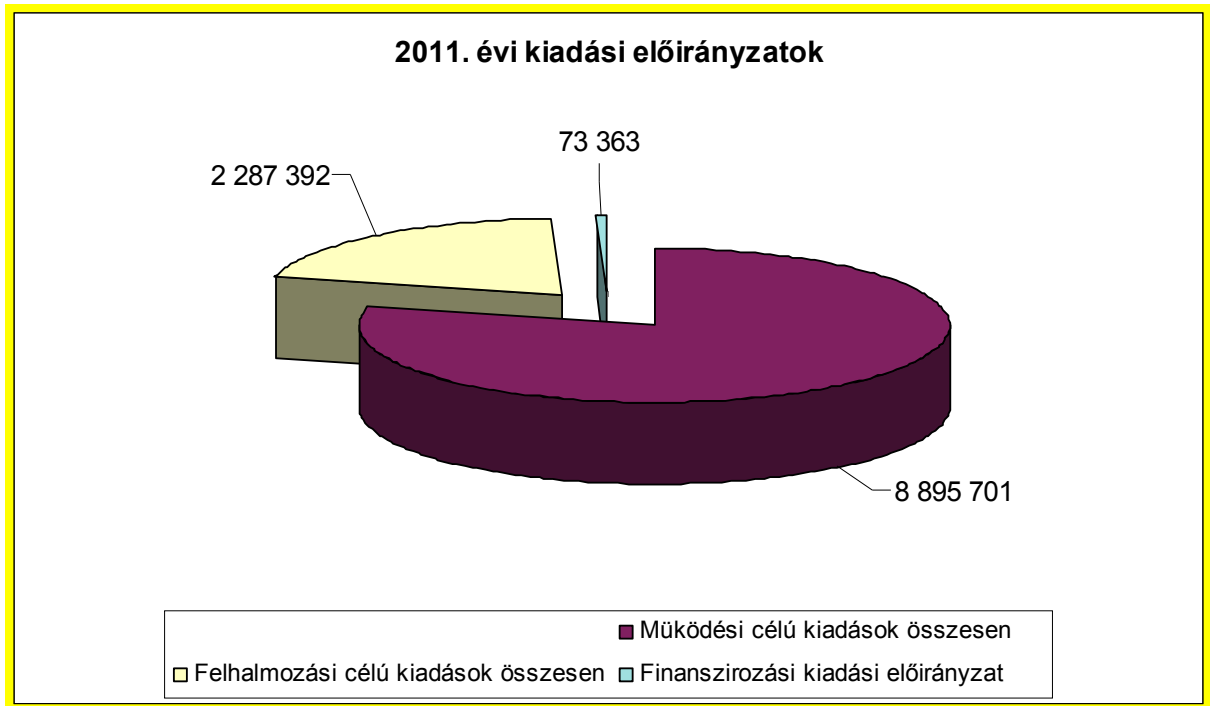
A 2011. évi költségvetés elkészítésekor 600.000 eFt fejlesztési hitelfelvétellel számoltunk. A hitelfelvétel tervezését valamennyi bevételi lehetőség és kiadási szükséglet számbavétele után terveztük be. 2011 évben a teljes hitel lehívása nem történt meg, mivel 216.272 eFt pályázati önrész forrásául szolgáló hitelre a 2012. évi költségvetési évben lesz szükség.

A hitel tervezésénél figyelemmel kell lenni a Kormány a Magyarország gazdaság stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 45. § (1) bekezdés a) és b) pontjában kapott felhatalmazása alapján, az Alaptörvény 15. cikk (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30) Korm. rendeletben a hitelfelvételre vonatkozó korlátozására, melyet a **15. mellékletben** a helyi adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás szerinti éves kötelezettségvállalásának (hitelképességének) felső határát mutatjuk ki. Az előző években keletkezett tárgyév terhelő fizetési kötelezettségek, és a 2012. évi tervszámok figyelembe vételével.

A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10. § (1) bekezdése szerint az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet érvényesen csak a Kormány előzetes hozzájárulásával köthet. E törvény 47. § (3) bekezdésében meghatározottak szerint a 2012. január 1-je után megkötött ügyletekre vonatkozik a 10. §.

Bevételek összesen **11.343.558 eFt**

Kiadások



Az önkormányzat működési kiadásai (működési tartalék nélkül) az előző évhez viszonyítva 5,42 %-kal (472.956 eFt -tal) nőttek, ezen belül nagy a szóródás a személyi juttatások 6,79 %-kal, a szociális hozzájárulási adó 6,98 %-kal, a dologi kiadások 3,82 %-kal növekedtek. A növekedés a minimálbér a garantált bérminimum mértékének emelésével, valamint a középfokú intézmények átvételével indokolható. (Lásd: 2. mellékletben)

A képviselő-testület az intézményfinanszírozáson túl támogatást biztosított az önszerveződő közösségek részére is. Az ajkai székhelyű társadalmi önszerveződő közösségek, sportegyesületek, együttesek részére pénzbeli és természetbeli támogatást nyújtott.

I. Folyó (működési) kiadások

9.202.104 eFt

A folyó működési kiadások az önkormányzatnál (intézményekkel együtt) 8.588.789 eFt, a polgármesteri hivatalnál 613.315 eFt.

Személyi juttatások

3.333.138 eFt

Továbbra is elengedhetetlen a feladatellátás hatékonyságának vizsgálata, intézményi körben a gazdálkodás egyes elemeire, illetve erőforrásokra és költségtényezőkre kiterjedően.

A személyi juttatások és a hozzájuk kapcsolódó járulékok előirányzatainak tervezését befolyásoló tényezők:

A munkabérek nettó értékének megőrzéséhez szükséges munkabéremelés 2012. évi elvart mértékéről és a béren kívüli juttatás ennek kertében figyelembe vehető mértékéről szóló 299/2011. (XII.22.) Korm. rendeletben foglaltak végrehajtásának elősegítése egyaránt érdeke a munkavállalónak, a munkáltatónak és a kormányzatnak.

Az elvart béremelésnek a munkáltató döntésén alapuló végrehajtásától függetlenül a minimálbér és a garantált bérminimum összege 2012. január 1-jétől emelkedik az erről szóló 198/2011. (XII.22.) Korm. rendelet szerint havi 93.000,-Ft, illetve 108.000,-Ft-ra. Az ennek hatálya alá tartozó béreket kötelezően meg kell emelni.

Az alábbi táblázatban részletezzük (a Magyar Imre Kórház nélkül) önkormányzati szinten a felmerült többletkiadásokat,

eFt-ban

INTÉZMÉNY	soros	minimálbér	szakmai minimálbér	jubileumi jutalom	nyugdíj miatti kiadások	járulék	Összesen
Városi Óvoda	1 899		530	5 719		2 200	10 348
Borsos M. Ált. Iskola	1 791	1 331		2 584		1 541	7 247
Fekete-Vörösmarty M. Ált. Isk. Gimn. és Szki.	2 525	2 734		6 995	1 961	3 838	18 053

eFt-ban

INTÉZMÉNY	soros	minimálbér	szakmai minimálbér	jubileumi jutalom	nyugdíj miatti kiadások	járulék	Összesen
Simon I. ÁMK	2 416				10 239	3 417	16 072
Nagy L. VKSZK	553	781	605	320		610	2 869
Térségi Családsegítő Kp.	687	2 010	6 263	505	1 870	3 060	14 395
Városi Bölcsőde	56	494	1 963	1 216		1 007	4 736
Ajkai Szakképző Isk.	2 955	1 554	2 615	3 644		2 907	13 675
Bródy I. Gimnázium	1 490	513		928		791	3 722
Polgármesteri Hivatal			887			239	1 126
Összesen	14 372	9 417	12 863	21 911	14 070	19 610	92 243

Az egyes adótörvények és azzal összefüggő egyéb törvények módosításáról szóló 2011. évi CLVI. Törvény 29. §-ában foglaltak szerint 2012. január 1-jétől megszűnik a munkavállalók adó-jóváírási lehetősége.

Az eredeti előirányzatok nem tartalmazzák a 2012. évi költségvetési szerveknél foglalkoztatottak bérkompenzációjának előirányzatát.

A személyi juttatások kiadásai az önkormányzatnál (intézményekkel együtt) 2.994.660 eFt, a polgármesteri hivatalnál 338.478 eFt.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 882.252 eFt

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó az illetmények tételes számítása alapján került tervezésre az előirányzat, mely megfelelő fedezetet nyújt az éves szintű kötelezettségekhez.

A járulék fogalma leszűkül, megszűnik a társadalombiztosítási járulék, bevezetésre kerül a *szociális hozzájárulási adó. Az új adó mértéke szintén 27 %.*

A társadalombiztosításban való részvétel – törvényben meghatározottak szerint – továbbra is kötelező, a biztosított, az egyén felelősség elvének megfelelően járulékfizetés alapján szerezhet jogot a saját maga és törvényben meghatározott hozzátartozója javára az egyes társadalombiztosítási ellátásokra.

Egyéni járulékok:

- 10 % nyugdíjjárulék, (a magánnyugdíjpénztár tagja 10 % tagdíjat),

- 8,5 % egészségbiztosítási- és munkaerő-piaci járulékot fizet, (ezen belül természetbeni egészségbiztosítási járulék 4 %, a pénzbeli egészségbiztosítási járulék 3 %, a munkaerő-piaci járulék 1,5 %)

Az egyes adótörvények és azzal összefüggő egyéb törvények módosításáról szóló 2011. évi CLVI. törvény 202. §-a szerint szintén 2012. január 1-jétől 1 %-ponttal emelkedik a munkavállalók által fizetett egészségbiztosítási járulék, megszűnik a munkavállalók adójóváírási lehetősége.

Az intézkedések együttes hatására 2012-ben a havi szinten 216.806 forint alatt keresők 2011. évi nettó nominális bére csak úgy őrizhető meg, ha a bruttó béreik emelkednek. A Rendelet e nettó nominális érték megőrzéséhez szükséges béremelések mértékeit és a béremelés végrehajtásának módját határozza meg. A rendelete hatálya nem terjed ki azokra a munkáltatókra, ahol a Kormány közvetlen munkavállalói kompenzációt biztosít. Ez a költségvetési célleírányzatból megvalósuló közvetlen munkavállalói kompenzáció a költségvetési szerveknél foglalkoztatott munkavállalókra terjed ki.

A szociális hozzájárulási adó az önkormányzatnál (intézményekkel együtt) 795.031 eFt, a polgármesteri hivatalnál 87.221 eFt.

Dologi kiadások, egyéb folyó kiadások

4.424.441 eFt

A dologi kiadások az önkormányzatnál (intézményekkel együtt) 4.203.329 eFt, a polgármesteri hivatalnál 221.112 eFt.

A dologi kiadások megtervezése az elemi költségvetésben előírt részletezettség szerint történt. A dologi kiadások az elmúlt évi előirányzatot alapul véve –a szerkezeti változások, korrekciók stb. átvezetése után – kerültek megállapításra.

Figyelembe kellett venni az energiaárak, az áfa 27 %-os növekedését, valamint az élelmezési norma emelkedését is, melyek emelésére a helyi bevételi lehetőségekből teremthető forrás.

A kormány gazdaságpolitikájához kapcsolódóan a takarékoságon, a közös felelősségen van a hangsúly.

Az intézményeknek 2012-ben a takarékosági, racionalizálási költségvetés végrehajtását kell megvalósítaniuk. Az intézkedési tervekben megfogalmazottaknál figyelemmel kell lenni a központi, ágazati jogszabályokra (a nemzeti köznevelésről szóló közoktatási tv., Kjt. stb.), és minden kiadást minimum szinten kell megtervezni.

2012. évi kiadások szakfeladatonként 5. melléklet szerint:

360000-1 Víztermelés, -kezelés, -ellátás

Városunkban összesen mintegy 22 km zárt rendszerű csapadécsatorna, és mintegy 40 km hosszú nyílt, burkolt és burkolatlan árok van. A 6 km hosszú zárt rendszerű hálózat főgyűjtő ágait évente, az ehhez csatlakozó mellékágakat 2-3 évente szükséges lenne tisztítani. Az egyéb zárt rendszerű csatorna szakaszok tisztítására alkalomszerűen, többnyire duguláskor kerül sor. A **zárt rendszer folyamatos karbantartására** vonatkozó megbízási szerződés keretében csak a víznyelőrácok és az azokhoz tartozó bekötővezetékek tisztítása biztosított, melynek várható éves díja **4.500 eFt**.

Az elmúlt időszak intenzív esőzései megmutatták, hogy elkerülhetetlen a csapadékvíz-elvezető gerinchálózat tisztítása is, melynek költsége több tízmillió forintba becsülhető. A feltétlen szükséges **eseti megbízásokra** éves szinten legalább **2.000 eFt** biztosítása szükséges. A **nyílt árkok** esetében gondot okoz, hogy az árkok jelentős része nagy szintkülönbségű területekről vezeti le a csapadékot, ezért ezeket évente 2-3 alkalommal tisztítani kell. A helyi rendeletünk alapján a családi házas területeken az árkok tisztítása az ingatlan tulajdonosok kötelessége. Ezt figyelembe véve, mintegy 18 km árok tisztításáról, árokpart kaszálásáról kell gondoskodni évente. A takarékosagra való figyelemmel a szükséges munkák 30-40 %-ára tervezünk **karbantartási** előirányzatot, melynek költsége **3.000 eFt**.

A városban kb. 850 db rács és aknafedlap található, melyek közül évente egyre többet kell cserélni, szintre emelni, lopás miatt pótolni. A **rácskarbantartáshoz 1.000 eFt** szükséges.

A város területén 2 db szökőkút, 4 db vízköpő és 4 db ivókút található, melyek üzemeltetését megállapodás alapján a PRIMER Kft. és a Kristályfürdő Kft. látja el. Az évi 5 havi tényleges üzemet és az egész éves felügyeletet figyelembe véve a **szökőkút üzemeltetésre 1.500 eFt** üzemeltetési díj biztosításával számolunk.

Az egyre emelkedő közüzemi díjak miatt (vízdíj, csatornadíj, áramdíj), a szökőkutak üzemeltetéséhez **3.500 eFt közüzemi díj** biztosítása szükséges.

A **szökőkutak karbantartására**, általános felülvizsgálatára, a megfelelő üzembiztonság elérése érdekében legalább **1.500 eFt** karbantartási előirányzat biztosítása szükséges. Az igényt alátámasztja a szökőkutak műszaki állapota, és főleg a Hild-parki szökőkút életkora miatti avulás.

Központi jogszabály értelmében, előre meghatározott átalány alapján, éves szinten **250 eFt vízkészlet használati járulék** Magyar Állam részére történő megfizetéséről kell gondoskodni a Csónakázó-tó vízutánpótlása érdekében.

A **Csónakázó-tó üzemeltetésére** a korábbi évekhez hasonlóan egy átalánydíjas szerződés megkötését tervezzük, valamint a víztisztítás javítás érdekében haltelepítést. A feladatok ellátásának tervezett költsége **1.500 eFt**.

A felsorolt feladatok elvégzéséhez az áthúzódó kifizetésekkel együtt **22.300 eFt** előirányzat biztosítása szükséges.

A befizetett bérleti díj után keletkezett ÁFA összeg – **2.018 eFt** – szerepel ezen soron.

370000-1 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése (ÁFA befizetés)

A bérüzemeltetésre átadott vízi közművek után a szolgáltató Bakonykarszt Zrt. bérleti díjat fizet. A befizetett bérleti díj után keletkezett ÁFA összeg – **10.072 eFt** – szerepel ezen soron.

381101-1 Települési hulladék összetevőinek válogatása, elkülönített begyűjtése, szállítása, átrakása

A szakfeladaton a 2010. évi szombati lakossági nyílt hulladéklerakó nap biztosításával kapcsolatos költség szerepel, mely az AVAR Kft.-vel kötött pénzügyi megállapodás alapján a 2012. évre kamatokkal növelten **7.674 eFt**.

52200-1 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása

A város tulajdonában lévő úthálózat burkolt felülete 283.000 m², míg ezen felül 192.000 m² szilárd burkolatú járda és kerékpárút van. A bel- és külterületi utak hossza közel 100 km. A közlekedési hálózat az egyre növekvő igénybevétel miatt az alábbi munkák elvégzését, és az egyes részfeladatoknál szereplő költségek biztosítását feltétlen indokolja:

- ***Útburkolati jelek festése***

Az utak láthatóságának, gyalogátkelőhelyek, tengelyvonalak, elzárt területek, parkolók, buszmegállóhelyek, kerékpárutak, valamint egyéb veszélyekre utaló piktogramok, rokkantjelek festéséhez szükséges költség a korábbi évek tapasztalatai alapján **1.500 eFt**.

- ***Utak kátyúzása, padkarendezés***

Az önkormányzat kezelésében lévő utak nagyfokú terheltsége, valamint a városrészek külső útjainak minősége, burkolatának elöregedése indokolja az utak folyamatos kátyúzását. A feladathoz szükséges előirányzat **9.012 eFt**.

- ***Járdák fenntartása, aszfaltozása (lokális javítása)***

A '60-as években öntött aszfaltból készült járdák állapota repedezett, balesetveszélyes, ezért sürgős beavatkozásra van szükség. A megnövekedett gépkocsi forgalom hatására a belső parkolók, sétányok karbantartást, murvázást igényelnek. A kivitelezési munkák elvégzéséhez **4.000 eFt** előirányzat biztosítására van szükség.

- ***Kerékpárutak fenntartása, üzemeltetése***

Ajka város kerékpárút hálózata 11.431 fm hosszú és 32.088 m² aszfaltburkolatú felülettel rendelkezik. A kerékpárutak folyamatos karbantartásának – felület letakarítása, táblák javítása, burkolatjel felújítása - igénye **1.000 eFt**.

- ***KRESZ táblák és tartozékainak cseréje, pótlása, új jelzésrendszerek és forgalomtechnikai eszközök elhelyezése***

Közúti jelzőrendszereket, berendezéseket az érvényes EU szabványnak megfelelően cserélni kell, valamint a megváltozott forgalmi követelmények szerinti új jelzések alkalmazása, valamint a gépkocsik által megrongált jelzésrendszerek helyreállítására **1.500 eFt** költség igény keletkezik.

- ***Kártérítési kötelezettség***

A kátyúba hajtás, illetve egyéb közlekedési baleset miatt az önkormányzatnak, amennyiben felelőssége (pl. karbantartási, felújítási hiányosság) megállapítható kártérítési kötelezettsége van. A gépkocsi tartozékok megnövekedett árai, valamint az Egészségbiztosítási Pénztár önkormányzatra áthárított - balesetből eredő ellátási költség megtérítéséből adódó - költségeire fedezetet kell biztosítani. Az előző évek tapasztalatai alapján erre a feladatrészre legalább **200 eFt** biztosítására van szükség.

- ***Egyéb***

Ajka város Önkormányzata tulajdonát képező 23 db híd üzemeltetéséhez, fenntartásához, állagmegőrzéséhez, valamint az évenkénti legalább egyszeri kötelező felülvizsgálatához biztosítani kell a szükséges fedezetet. Mivel az elmúlt években a hidak karbantartására szinte nem állt rendelkezésre előirányzat, a szerkezetek műszaki állapotromlása felgyorsult, és egyre gyakoribbá váltak a balesetveszélyes állapotok. A legfontosabb munkák elvégzése céljából **1.500 eFt** előirányzat biztosítása indokolt.

A felsorolt feladatok elvégzéséhez az áthúzódó kifizetésekkel együtt **27.512 eFt** előirányzat biztosítása szükséges.

841154-1 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok (ÁFA befizetés)

Az önkormányzat kizárólagos tulajdonát képező ingatlanok közül a képviselő-testület döntése értelmében a 2012. évben a kórház műszaki épületének, és a Mikes K. u-i volt iskolaépület értékesítésével 140.887 eFt bevétellel, míg a tervezett 4 db lakótelek értékesítésével 114.009 eFt bevétellel tervezünk. Az egyéb földterület értékesítések terén 913.591 eFt bevétellel számolunk. Az ingatlanértékesítésekből összességében 1.168.487 eFt bruttó bevételt várunk, melyhez 920.069 eFt nettó bevétel, és **248.418 eFt** ÁFA kiadás kapcsolódik. A szakfeladathoz, csak az értékesítésekhez kapcsolódóan felmerülő kiadás, az ÁFA fizetési kötelezettség tartozik.

680001-1 Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése (bér lakással kapcsolatos)

A szakfeladat a 126 db önkormányzati bérlakás üzemeltetéssel kapcsolatos kiadásokat tartalmazza. Az önkormányzat tulajdonában lévő szociális és szolgálati lakások üzemeltetését és karbantartását szerződéses jogviszony alapján az Ajkait Kft. látja el. A tervezett üzemeltetési kiadás az áthúzódó kifizetéssel **35.500 eFt**.

682002-1 Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése

- Értékesítés utáni kitűzési munkák	3.000 eFt
- Nem lakás célú helyiségek biztosítási díjai	1.000 eFt
- Telekalakítási eljárás költségei, Takarnet működtetése	5.000 eFt
- Ingatlan rendezés, telekmegosztás, beruházások után épület- és út feltüntetés, telekalakítási, telekhatár-rendezési vázrajzok készítése, elbirtokolt terület rendezése, értékbecslés készítése, kisajátítási eljáráshoz kisajátítási munkarész készítés.	12.000 eFt
- Üresen álló nem lakás célú helyiségekkel kapcsolatos költségek (csőtörés, karbantartás, közös költség, víz, áram, fűtési díj stb.)	622 eFt
- Hirdetési díjak, ingatlan közvetítés megbízási díj (Ajkait Kft.)	2.000 eFt

- Összesen	23.622 eFt
- ÁFA 27 %	6.378 eFt
- Áthúzódó kifizetés	1.900 eFt

- Mindösszesen	31.900 eFt

750000-1 Állat-egészségügyi ellátás

Éves szerződések alapján végeztetjük el a gyepmesteri feladatokat és a város közterületeinek, csapadécsatornáinak rágcáló-mentesítését. A gyepmester havi átalánydíjas szerződés keretében, éves viszonylatban **2.400 eFt** értékben elvégzi a közterületeken kószáló kóbor ebek befogását, biztosítja azok 14 napig történő gyepmesteri telepen tartását, oltását, gondozását, valamint ellátja a gyepmesteri telep belső területének és környékének gondozását. A gyepmesteri feladatok ellátása mellett, **800 eFt** előirányzat biztosításával meg kell oldani a telep villamos energia ellátásának kiépítését, és egy szerszámos kamra kialakítását. A feladat ellátáshoz kapcsolódik további **650 eFt**, mely költség a telep közüzemeltetési költségeinek (víz, csatorna, villany) fedezetét biztosítja.

A Vahur Állatvédő Egyesület szerződés alapján, a számára biztosított önkormányzati területen kialakított állatmenhelyen ellátja a 14. napot követően az ebek gondozását, és próbál gondoskodni a megfelelő egészségi állapotban lévő állatok befogadó gazdákhöz történő kihelyezéséről. Az egyesület működési feladatainak ellátásához szükséges **600 eFt** biztosítása.

Ugyancsak ezen szakfeladat keretében kerül sor a rágcsálóirtással kapcsolatos feladatok elvégzésére, melyre a tavalyi évhez hasonló mértékben **700 eFt-ot** tervezünk.

Az önkormányzatnak kötelessége az állati hulladékok ártalmatlanításával kapcsolatos feladatok ellátása. Mivel a város nem rendelkezik állati hulladékok tárolására, illetve ártalmatlanítására szolgáló teleppel, ezt a feladatot szentgáli önkormányzattal kötött szerződés alapján oldjuk meg, melynek tervezett éves költség előirányzata **1.000 eFt**.

Ajka város Önkormányzata biztosítja a lakosság számára a folyamatos ingyenes gombaszakértést, melynek éves díja **500 eFt**.

A felsorolt feladatok elvégzéséhez az áthúzódó kifizetésekkel együtt **7.250 eFt** előirányzat biztosítása szükséges.

812000-1 Takarítás

- Köztisztasági tevékenység

Az elmúlt években megfogalmazott köztisztasági tevékenységgel kapcsolatos minőségi elvárások (seprés gyakorisága, szemétszedés stb.) alapján került a feladat elvégzése megtervezésre. Az AVAR Kft. 1993. április 1. napján megkötött keretszerződés alapján az alábbi feladatokat látja el: közterületek kézi- és gépi tisztítása, pormentesítés, nyílt árkok és műtárgyaik szervezett és rendszeres tisztántartása.

A 2012. évi feladatok elvégzésére tervezett előirányzat **25.400 eFt**. Az AVAR Kft.-vel történt pénzügyi átütmezésről szóló megállapodás alapján a 2010. évről áthúzódó fizetési kötelezettség a 2012. évre **10.897 eFt-ot** tartalmaz. A 2011. évre kötött köztisztasági szerződés alapján a 2012. évre **6.250 eFt** kifizetés húzódik át. A feladatok elvégzéséhez szükséges 2012. évi teljes előirányzat a fentiek alapján **42.547 eFt**.

- Hó- és síkosság-mentesítés

A hó- és síkosság-mentesítési tevékenység végzése időjárásfüggő. A költségek tervezése az előre nem látható időjárási körülmények miatt nehéz. A munka végzése során eltérő gyakorisággal kell a város úthálózatain (járdák és parkolók, kiépített kerékpárutak) közel 520.000 m²-es felületén biztosítani a balesetmentes téli közlekedés feltételeit. A hó eltakarítás és síkosság-mentesítés költsége magában foglalja a szóróanyagot, a gépi-, illetve a munkaidőn kívül végzett kézimunkavégzés költségeit. A feladat elvégzésére előre meghatározott módon, a szerződés részét képező intézkedési terv alapján kerül sor.

A 2012. évi feladatok elvégzéséhez biztosítandó keret **20.000 eFt**. Az AVAR Kft.-vel történt pénzügyi átütmezésről szóló szerződés alapján, a 2010. évről áthúzódó fizetési kötelezettség a 2012. évre vonatkozóan **22.564 eFt** törlesztést tartalmaz, míg a 2011. évi fizetési kötelezettségekből **3.533 eFt** húzódik át a 2012. évre. A feladatok elvégzéséhez szükséges 2012. évi teljes tervezett előirányzat **46.097 eFt**.

813000-1 Zöldterület-kezelés

- Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatás

A városban a gondozott parkfelületek fenntartását az AVAR Kft.-vel kötött keretszerződés, valamint az éves szerződés alapján végeztetjük. Az éves szerződés mellékletében kerülnek meghatározásra a különböző osztályokba sorolt parkok gondozási gyakorisága, és az elvégzendő munkafázisok. A parkfelületek nagysága kb. 70 ha, melyhez hozzáadódik még közel 40 ha nagyságú terület, amit 2008. II. félévétől vállalkozási szerződések alapján végeznek egyéni és társas vállalkozások. Az AVAR Kft.-vel szemben egyre nagyobb az elvárás a gondozási gyakoriság emelése, a cserjegyondozás, a faápolás, a virágosítás stb. terén.

A 2012. évi feladatok elvégzésére **163.000 eFt** értékben tervezzük a szerződés megkötését. Az AVAR Kft.-vel történt pénzügyi átütmezésről szóló szerződés alapján, a 2010. évről áthúzódó fizetési kötelezettség a 2012. évre vonatkozóan **58.970 eFt** törlesztést tartalmaz.

A 2011. évi szerződésből a pénzügyi ütemezés értelmében 2012. évre **40.000 eFt** húzódik át. A feladatok elvégzéséhez szükséges 2012. évi keret **261.970 eFt**.

- Zöldkezelési feladatok (parlagfűirtás, permetezés, fakivágások, fák nyesése, kaszálás)

Ez a szakfeladat biztosít lehetőséget arra, hogy azon parkfenntartási munkák elvégzése is megvalósítható legyen, amelyekre az AVAR Kft-vel, valamint a településgondnokokkal kötött szerződés alapján nem kerül sor, mint pl. permetezés, veszélyes fák kivágása, parlagfű irtás egyéb területeken stb.

- 2012. évben **permetezésre 3.000 eFt** tervezünk, mely magába foglalja a gesztenyefák gesztenyeaknázó moly elleni védekezését, valamint a platánfák platánpoloska elleni védekezését. A munkák elvégzése elengedhetetlen, mivel annak elmaradása a növény pusztulásához vezet. A 2011. évi költségvetés ezen feladat elvégzésére nem biztosított fedezetet, így a feladat halaszthatatlanná vált.

- A balesetveszélyes, valamint azon **fák kivágására**, melyek kivágásához kosaras gépkocsi biztosítása szükséges **2.000 eFt** tervezünk.

- Az egyre növekvő lakossági igényeket is figyelembe véve kiemelt gondot kell fordítani a **fák metszésére, nyesésére**. A feladatra előirányzott **1.000 eFt** összeg elsősorban itt is azon igények kielégítését hivatott segíteni, ahol a nyeséshez kosaras gépkocsi igénybevételére van szükség.

- A **parlagfű-mentesítésre** tervezett előirányzat **1.000 eFt**.

- Az AVAR Kft. és a településgondnokok által nem gondozott, de önkormányzati tulajdonban lévő területek **kaszálására** parlagfű-mentesítésére biztosítandó minimális keret **10.000 eFt**. Erre a feladatra a korábbi években több tízmillió forintos nagyságrendet költöttünk, amit elsősorban a területek jelentős méretei indokolnának.

- Évről évre az utak mellett lévő **kandeláberekre muskátlik** kerülnek kihelyezésre (1450 db virágcserep), melyek tavasztól őszig szép látványt nyújtanak. A 2012 évben a kandeláberes muskátli vételére, kihelyezésére, gondozására **4.000 eFt**-ot tervezünk.

- Az elültetett **újszülött fák** közül az idei év nagy szárazsága miatt 92 darab fa elszáradt. Ezeket a fákat pótolni kell. Egy fa ára szállítással, ültetéssel együtt 40 – 50 eFt. Az újszülött fák elé elhelyezett **táblák** is a folyamatos rongálások célpontjai. 2011. november 4-i állapotnak megfelelően 38 darab megrongálódott, vagy hiányzik, amit szintén cserélni kell. Az eredeti állapotok visszaállítása érdekében **5.000 eFt** biztosítása szükséges.

- A VERGA Zrt. a 2001-ben megkötött keretszerződés alapján folyamatosan elvégezte a **Városliget** hátsó területén történő fásításokat, egyes felújításokat, kaszálásokat, parkgondozási feladatokat. A program keretében elvégzett feladatokra évente **1.500 eFt**-ot költöttünk. Mivel a program a 2011. évben véget ért, a feladatok elvégzésére a korábbi nagyságrendnek megfelelő értékben, a továbbiakban is szükséges fedezetet biztosítani.

A felsorolt feladatok és az áthúzódó kifizetések finanszírozásához **28.850 eFt** előirányzat biztosítása szükséges.

- Településrész mezőgazdasági szolgáltatás (településgondnokok)

2008. július 1. napjától a 6 településrészt érintően a közterületek – árkok, buszvárók, hulladékgyűjtők, parkterületek, árkok, növényzet – gondozását településgondnoki rendszer keretében, megbízási szerződés alapján végeztetjük el. A felsorolt feladatok elvégzéséhez és az áthúzódó kifizetések finanszírozásához **32.950 eFt** előirányzat szükséges.

- Önkormányzati erdők fenntartása

2006. évben elkészült az Önkormányzat erdőgazdálkodási ütemterve. Az erdőről és az erdő védelméről szóló 1996. évi LIV. tv. és a végrehajtására kiadott 29/1997.(IV.30.) FM rendelet alapján az önkormányzat tulajdonában lévő erdőket – 11,6 ha - a jogszabályok alapján gondozni kell – az előregedett, idős fákat ki kell vágni, helyükre újakat kell telepíteni, a felburjánzott cserje állományt ki kell irtani. Amennyiben az erdők gondozása nem történik meg, úgy a hatóság pénzbírságot szab ki. Annak érdekében, hogy kötelezettségünket teljesítsük az elvégzendő feladatokra fedezetet kell biztosítani a költségvetésben.

A 115/A erdőrészletben (az **Úrkút felé vezető út mellett**, a MÁV lakótelepnél) a letermelt erdőt pótolni kell, melyhez **4.000 eFt** biztosítása szükséges. A 28.3/2242-6/2011 számú erdészeti igazgatóság által kiadott határozat alapján az önkormányzat tulajdonát képező 9/A erdőrészletben (**Kontex** melletti területen) az **erdőtelepítést**, és a telepítést követő csemete gondozást el kell végezni. Ehhez szükséges pénzügyi fedezet ugyancsak **4.000 eFt**.

A feladatok elvégzéséhez az áthúzódó kifizetésekkel **10.000 eFt**-ot szükséges biztosítani.

841124-1 Területi általános végrehajtó igazgatási tevékenység

A szakfeladaton a köztisztviselők juttatásait és hozzákapcsolódó járulékokat, valamint egyéb megjelenő költségeket terveztünk meg.

A területi igazgatási feladatok közül az okmányirodai, gyámügyi feladatokat látta el, egyes ügyekben, kormányrendeletben meghatározott illetékességi területre vonatkozóan, illetve országos illetékességgel. Szociális ellátás területén meghatározott feladatokat lát el.

Ezen a szakfeladaton jelenik meg a hivatásos gondnoki munkadíj, szakfordítói díj, igazságügyi szakértői díj valamint eseti gondnoki és ügygondnoki munkadíj tervezett összege. Illeték és díj fizetésére vonatkozó hatósági kötelezettség díjának megtervezése.

Egyéb hatóságot terhelő eljárási költségek megtervezése levelezési, dokumentum továbbítási költség, igazgatási szolgáltatási díj működési engedélyeknél (ÁNTSZ, módszertani szakvéleményezés, egyéb szakhatóság), bekapcsolódás végrehajtási eljárásban (a költséget a szünetelés/felfüggesztés dátumától számított 1 éven belül kell megfizetni).

841126-1 Önkormányzatok és társulások általános végrehajtó igazgatási tevékenysége

A szakfeladat kiadásai a polgármesteri hivatal működéséhez szükséges személyi és meghatározott dologi feltételeket volt hivatott biztosítani.

841112-1 Önkormányzati jogalkotás

A szakfeladaton a képviselő-testület tagjainak és a bizottságokban résztvevőknek megtervezett megbízási díjakat és hozzákapcsolódó járulékokat, valamint egyéb megjelenő költségeket terveztünk meg.

841169-1 Máshová nem sorolható egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

- Szemünk fénye program kiadásai

Az intézményekben, a korábbi években a Szemünk Fénye Program keretében villamoshálózat-, és fűtőkorszerűsítési munkák megvalósítására került sor, mely munkák értékét a megkötésre került szerződések alapján az önkormányzat előre meghatározott ütem szerint fizeti. A 2012. évben a fizetendő bérleti díj **17.882 eFt**.

811000-1 Építményüzemeltetés

- Városháza üzemeltetése, karbantartása és egyéb feladatok

A 240/2007.(XII.18.) Kt. határozat alapján a Városháza üzemeltetésével, karbantartásával kapcsolatos feladatokat 2008. január 1-től az Ajkai Befektetési és Fejlesztési Kft. látja el.

A hivatalnál maradó feladatokra az alábbi fedezet biztosítása szükséges

- Fénymásolás	5.000 eFt
- Személyautók karbantartása, javítása, vizsgáztatása, biztosítási díja	3.000 eFt
- Személyautók üzemanyag költsége	4.000 eFt
- Okmányirodai rendszer működtetése (KFKI rendszerház)	5.800 eFt
- Telefondíjak (T Mobile, Invitel)	10.500 eFt
- Biztosítási díjak	2.000 eFt
- Nyomtatók, számítógépek karbantartása, kisjavítása	1.000 eFt
- Szavazatszámoló rendszer karbantartása	1.000 eFt
- Kábel TV előfizetési díja	1.800 eFt
- Festés-mázolás, parkettázás, szakipari munkák	1.000 eFt
- Irodabútorok javítása, cseréje	1.000 eFt
- Elektromos berendezések (hűtő, kávéfőző, mikro, vízmelegítők) javítása	600 eFt
- Bérleti és lízingdíjak	500 eFt

Összesen	37.200 eFt

Az épület egyéb üzemeltetésére biztosítandó összeg

- Vízdíj	700 eFt
- Áramdíj	9.000 eFt
- Fűtődíj	9.000 eFt
- Szemétszállítás díja	400 eFt
- Lifthasználati díj	800 eFt
- Takarítási díj	12.500 eFt
- Portaszolgálat díja	10.000 eFt
- Telefonközpont szolgáltatási díja	2.500 eFt
- Karbantartási költség (javítás, átalány díjas szerződések stb.)	7.000 eFt
- Üzemeltetési díj	3.300 eFt
- Fizikai kisegítő szolgáltatás	7.400 eFt
- Postai küldemények kezelési díja	3.100 eFt
- Irodahelyiségek bérbeadásának bonyolítási díja, kezelési költségek	800 eFt

Összesen	66.500 eFt

A 2012. évi feladatok és az áthúzódó kifizetések finanszírozásához **116.200 eFt** szükséges.

841325-1 Építésügy, területpolitika területi igazgatása és szabályozása

A szakfeladat terhére a 2012. évben, az építésügyi igazgatás keretében várható hatósági bontásra fedezetet kell biztosítani. A kalkulált összeg **500 eFt**. A hiteles tulajdoni lapok, térképkivonatok beszerzésére, feladatellátáshoz szükséges eszközök beszerzésére **100 eFt**-ot szükséges biztosítani. A 2012. évre szükséges előirányzat az áthúzódó kifizetéssel **2.850 eFt**.

841402-1 Közvilágítás

Ajka város közvilágításának és áramellátásának fenntartásához - közterületek, közutak megvilágítása - szükséges pénzösszeg az E.ON Észak-dunántúli Áramszolgáltató Zrt.-vel, mint áramszolgáltatóval kötött megállapodás szerint, illetőleg a várható jövő évi energia árváltozások figyelembevételével került megtervezésre. A kalkulált költség **99.100 eFt**.

A tervezett előirányzat része

- Közvilágítás költsége
- Templom dombi díszvilágítás költsége
- Római katolikus templom díszvilágításának költsége
- Telefonfülkék üzemeltetésének költsége
- Reklámvilágítások
- Karácsonyi díszvilágítás

Ezen szakfeladaton tervezzük a fák által leárnyékolt lámpatestek körüli fák metszését, gallyazását **3.500 eFt** értékben. Az önkormányzat tulajdonában lévő rendszerek üzemeltetését, karbantartását, kandeláber vagy lámpatest javítását, izzók cseréjét melyekre vonatkozóan nincs üzemeltetési szerződés az E.ON Zrt.-vel. A szükséges fedezet **3.500 eFt**. A folyamatosan felmerülő egyéb járulékos költségekre, mint pl. feszültségmentesítésre, tervek újra záradékolására **3.300 eFt** előirányzatot képzünk.

A felsorolt feladatok finanszírozásához az áthúzódó kifizetésekkel **110.000 eFt** előirányzat biztosítása szükséges.

841403-1 Város- és községgazdálkodási m.n.s. szolgáltatások

- Egyéb kommunális feladatok

Karácsonyi vásár –díszvilágítás – fenyőfa állítás

Fenyőfa beszerzése, kihelyezése	1.000 eFt
Karácsonyi díszvilágítás karbantartása	2.600 eFt
Karácsonyi kellékek vásárlása	1.800 eFt
Karácsonyi vásár megrendezése	1.300 eFt

Összesen	6.700 eFt

A **parkerdőt** egyre többen felkeresik, ezért a terület rendezése elkerülhetetlen. Padok cseréje, táblák, szemégyűjtők cseréje, utak melletti terület rendezése, játszótér karbantartása stb. A tervezett feladatokra **1.500 eFt**-ot tervezünk.

Szobrok, kézi hulladékgyűjtők, buszvárók mosására, grafiti eltávolítására, karbantartására tervezett költség **3.000 eFt**.

2006. évtől önkormányzati rendelet szabályozza a **roncsautók** (tulajdonos ismeretében) elszállítását, majd őrzésének biztosítását. Ennek érdekében **500 eFt** biztosítása szükséges.

A kihelyezett **padok** festését el kell végezni, mert az időjárástól a felületük hamar károsodik, a festék lekopik. A lakossági igényeket is figyelembe véve egyre több pad kihelyezésére kell sort keríteni. A szükséges fedezet **3.000 eFt**.

A **játszóterek** rendszeres karbantartására, a rongálások javítására fedezet biztosítása szükséges. A játszótéret be kell vizsgálni, a jogszabályi előírások alapján karbantartási szerződést kell kötni. Jelenleg a városban 35 helyszínen, mintegy 220 db EU szabványnak megfelelő játszóeszköz van, melyek teljes körű karbantartási költsége (javítás, festés, homokcsere, folyamatos ellenőrzés) **15.000 eFt**.

A **kézi hulladékgyűjtők** cseréjére, festésére, az állapotuk folyamatos romlása, és a fokozódó rongálások miatt **3.000 eFt**-ot tervezünk.

Egyéb előre nem tervezhető feladatokra (pl. zöldterületek korláttal való ellátása, korlátok festése, javítása, zászlók kihelyezése, pótlása, sétányok murvázása, korcsolyázással kapcsolatos feladatok ellátása stb.) is kell fedezetet biztosítani. Költségigény **4.000 eFt**.

A városban sajnos egyre több esetben, és egyre nagyobb mértékben kell az illegálisan elhelyezett szemetet összegyűjteni, elszállítani, lerakási költséget, szállítást finanszírozni. A tervezett költség **3.000 eFt**.

A korábbi évek pályázatainak kapcsán a Támogatási Szerződések előírásainak megfelelően éves **után követésként jelentésekre, indikátorok mérésére, forgalomszámlálás** végzésére van szükség. Az ilyen jellegű feladatok elvégzéséhez **2.000 eFt** előirányzatot tervezünk.

A felsorolt feladatok elvégzéséhez, valamint az áthúzódó kifizetések finanszírozásához **65.300 eFt** előirányzat szükséges.

841225-1 Környezetvédelem és természetvédelem területi igazgatása és szabályozása (Környezetvédelmi Alap)

2006. évben megkezdődött a talajterhelési díjak adó formában történő behajtása. A befolyt összeg elsősorban talaj és felszínalatti víz védelmére használható fel. (pl.: csatornázás, szennyvíztisztítás, vízbázis-védelem, környezetkárosodás kármentesítése). A szakfeladat másik bevételi forrása a környezetvédelmi bírság. Ebből többek között a panaszbejelentések következtében elkészítendő zajmérési vizsgálatok, a környezetvédelem állapotának vizsgálatához szükséges adatok beszerzési díját lehet fedezni. A feladatok elvégzéséhez a biztosított keret 2.923 eFt, melyből 1.000 eFt a hulladéklerakó rekultivációjára tartalékba kerül, míg a felhasználható egyenleg **1.923 eFt**.

84190-6 Finanszírozási műveletek (fejlesztési hitelek kamatai)

A szakfeladaton a fejlesztési célú hitelek kamatai kerültek megtervezésre.

84242-1 Közterület rendjének fenntartása

A szakfeladaton a közterület rendjének fenntartásával, biztosításával kapcsolatos kiadások kerültek megtervezésre 8.263 eFt értékben, mely a napi munkavégzéséhez szükséges kollégák személyi juttatásai és a hozzákapcsolódó járulékait, valamint eszközök, felszerelések beszerzéséhez (pl. fényképezőgép stb.) szükséges előirányzatot tartalmazza.

862101 Házi orvosi alapellátás szakfeladaton a 2012. évi költségvetés készítésekor kiadások összesen: **13.385 eFt**

Az önkormányzat kötelező feladata az egészségügyi alapellátás biztosítása. Az egészségügyi alapellátást az önkormányzat vállalkozó orvosokkal kötött feladatátvállalási szerződésekkel biztosítja a lakosság részére. Az elmúlt évek során nyugdíjazás vagy egyéb ok miatt több körzetet érintően került sor arra, hogy az önkormányzat a megüresedett körzetet érintően jogerős működési engedély birtokában szerződést kötött az OEP-el a finanszírozásra és a feladatellátásra. A költségvetés készítésekor betöltetlen körzet nincs.

Az üres körzeteket tekintve kiadásként jelentkezhet a helyettesítő házi orvosok megbízási díja, a körzetben működő asszisztensek bére, irodaszer valamint nyomtatvány beszerzés, készletbeszerzés, közüzemi díjak, valamint az üres rendelők karbantartási és kisebb javítási

díja. A rendelők egyéb üzemeltetéssel kapcsolatos (takarítás, lifthasználat, egyéb üzemeltetési költség) kiadások: 13.385 eFt.

Társadalom- és szociálpolitikai juttatások

344.859 eFt

A **2012. évi költségvetés tervezésénél a Szociális és Igazgatási Irodát** érintően (szociális és gyermekvédelmi ellátások tekintetében) figyelembe vettem a 2012. január 1. napjától hatályos jogszabályváltozásokat és a jelenleg rendelkezésre álló információkat.

A **szociális és gyermekvédelmi ellátások alapját** többnyire az öregségi nyugdíj legkisebb összege határozza meg. Az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összege továbbra 28.500.-Ft marad. Jelen anyag készítése során ezen összeget vettem figyelembe egyes ellátások várható alakulásánál. Előző években az **ápolási díj összege** is az öregségi nyugdíjminimumhoz igazodóan, annak arányában volt meghatározva. A Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. törvény 62.§ (8) bekezdésében az ápolási díj havi alapösszegét 29.500.-Ft-ban határozta meg. Ez az összeg a 2012. évi költségvetésről szóló törvényben foglaltak szerint is változatlan, azaz 29.500.-Ft.

Az egyes szociális, gyermekvédelmi, családtámogatási, fogyatékosügyei és foglalkoztatási törvények módosításáról szóló 2010. évi CLXXI. törvény 2011. szeptember 1. napjától jelentősen átalakította a **lakásfenntartási támogatás** rendszerét. 2011. augusztus 31. napjával megszüntetésre került a szociális alapú gázár- és távhő-támogatás, helyette lakásfenntartási támogatás igényelhető a kérelmező lakó- illetve tartózkodási helye szerinti önkormányzattól. 2012. január 1. napjától a szociális törvénynek a lakásfenntartási támogatásra vonatkozó rendelkezései kimondják, hogy 2012. január 1. napjától új helyi lakásfenntartási támogatás megállapítására nem kerülhet sor, illetve a korábban megállapított helyi lakásfenntartási támogatások a jogosultságot megállapító határozatban meghatározott időpontig, de legfeljebb 2012. március 31. napjáig folyósíthatóak. Figyelembe véve a jogszabályváltozásokat a koncepció és a költségvetés tervezése között a helyi lakásfenntartási támogatás tekintetében eltérés mutatkozik.

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény, valamint a végrehajtására alkotott kormányrendelet 2012. január 1. napjával módosult az **aktív korúak ellátásra való jogosultság** tekintetében. 2012. január 1. napjától mind a foglalkoztatást helyettesítő támogatás, mind a rendszeres szociális segély tekintetében változott az ellátás összege. A foglalkoztatást helyettesítő támogatás összege korábban az öregségi nyugdíj minimum 90%-a volt, azonban 2012. január 1. napjától ezen támogatás havi összege az öregségi nyugdíj minimum 80%-a, mely jelenleg 22.800.-Ft. A rendszeres szociális segély legmagasabb összege 2012. január 1. napjától 42.326.-Ft. Abban az esetben, ha a rendszeres szociális segélyre jogosult családja tagjának foglalkoztatást helyettesítő támogatásra való jogosultságot állapítottak meg, a rendszeres szociális segély legmagasabb összege 19.526.-Ft.

A **közfoglalkoztatás** 2012. évi megvalósíthatóságáról pontos információval nem rendelkezünk. Az iroda a Munkaügyi Központtól azt a tájékoztatást kapta, hogy 2012. évben a hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás megszervezésére lesz lehetőség napi 8, illetve napi 6 óra időtartamban. A tervezésnél azzal a lehetőséggel számoltunk, hogy a közfoglalkoztatás megszervezése továbbra is pályázati rendszeren keresztül fog működni, így az előirányzatnál a tavalyi évvel megegyező 30%-os önrésszel számoltam. A közhasznú foglalkoztatás szakfeladaton (hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás) figyelembe vettem, hogy a közfoglalkoztatási bér és a közfoglalkoztatási garantált bér megállapításáról szóló 170/2011.(VIII.24.) Korm. rendelet teljes munkaidőben történő foglalkoztatás esetén 71.800.-Ft-ban határozza meg a közfoglalkoztatási bér összegét. A közmunka szakfeladaton

a munkabér összegének meghatározásánál a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 298/2011.(XII.22.) Korm. rendeletben foglaltakat vettem figyelembe.

882111 Aktív korúak ellátása szakfeladaton (rendszeres szociális segély és foglalkoztatást helyettesítő támogatás összesen) a 2012. évi költségvetés tervezésekor kiadások összesen **200.089 eFt**

Munkanélküli ellátások

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (továbbiakban: Szt.) 2009. január 1. napjával történő módosulása jelentősen megváltoztatta a hátrányos munkaerő-piaci helyzetű, aktív korú személyek ellátórendszerét. Az Szt. 2009. január 1. napjától új fogalomként vezette be az **aktív korúak ellátására való jogosultságot**, melyet a jogszabályi feltételek fennállása esetén a települési önkormányzat jegyzője határozatban állapít meg. Ezen jogosultság fennállása esetén kerül sor annak megállapítására, hogy a kérelmező milyen típusú szociális ellátásra lesz jogosult. A jelenleg hatályos jogszabályi rendelkezések értelmében az a személy tehát, akinek az aktív korúak ellátására való jogosultságát megállapították, alapesetben **foglalkoztatást helyettesítő támogatásra** lesz jogosult. Aktív korúak ellátására való jogosultság tekintetében az a személy aki az ellátásra való jogosultság kezdő napján egészségkárosodott személynek minősül, vagy az aki a rá irányadó nyugdíjkorhatárt öt éven belül betölti, vagy 14 éven aluli kiskorú gyermeket nevel és a gyermek ellátást napközben ellátást biztosító intézményben nem tudják biztosítani, vagy a települési önkormányzat rendeletében az aktív korúak ellátására jogosult személyek családi körülményeire, egészségi vagy mentális állapotára tekintettel meghatározott egyéb feltételeknek megfelel, a továbbiakban is **rendszeres szociális segélyre** lesz jogosult.

A szociális törvénynek nem változott az a rendelkezése, mely szerint egy családban egyidejűleg két személy abban az esetben jogosult az aktív korúak ellátására, ha az egyik személy foglalkoztatást helyettesítő támogatás, míg a másik személy a rendszeres szociális személyi feltételeinek felel meg.

2012. január 1. napjától mindkét ellátás tekintetében változott az ellátás összege. A foglalkoztatást helyettesítő támogatás összege korábban az öregségi nyugdíj minimum 90%-a volt, azonban 2012. január 1. napjától ezen támogatás havi összege az öregségi nyugdíj minimum 80%-a, mely jelenleg 22.800.-Ft. A rendszeres szociális segély legmagasabb összege 2012. január 1. napjától 42.326.-Ft. Abban az esetben, ha a rendszeres szociális segélyre jogosult családja tagjának foglalkoztatást helyettesítő támogatásra való jogosultságot állapították meg, a rendszeres szociális segély legmagasabb összege 19.526.-Ft.

RENDSZERES SZOCIÁLIS SEGÉLY: A tervezésnél az előző évi ellátotti létszámot és a 2012. évben megállapítható legmagasabb összeget vettem figyelembe.

• Szt. 37.§ (1) bekezdés a.) pontja alapján jogosult	5 fő	2.539.560.-Ft
• Szt. 37.§ (1) bekezdés b.) pontja alapján jogosult	50 fő	25.395.600.-Ft
• Szt. 37.§ (1) bekezdés c.) pontja alapján jogosult	7fő	3.555.384.-Ft
• Szt. 37.§ (1) bekezdés d.) pontja alapján jogosult	25fő	12.697.800.-Ft
	Mindösszesen	44.188.344.-Ft

FOGLALKOZTATÁST HELYETTESÍTŐ TÁMOGATÁS: A tervezésnél az előző év ellátotti létszámot illetve az ellátásnál 2012. január 1. napától megállapítandó új összegét vettem figyelembe: **153.216.000.-Ft**

882112 Időskorúak járadéka szakfeladaton a 2012. évi költségvetés tervezésekor kiadások összesen: **1.842.600.-Ft**

IDŐSKORÚAK JÁRADÉKA: Az időskorúak járadéka a megélhetést biztosító jövedelemmel nem rendelkező időkorú személyek részére nyújtott támogatás. Az időskorúak járadékának megállapítására való tekintettel jogszabályi változás nem történt. A terv elkészítésekor figyelembe vettem, hogy az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összege továbbra is 28.500.- Ft marad, mely az ellátás alapját képezi.

A Szt.-ben meghatározott jogosultsági feltételek megléte esetén az időskorúak járadékának havi összege az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének (2011. évben 28.500.-Ft) 130 %-a, 95%-a, illetve 80%-a lehet. A támogatásra jogosultak száma évek óta közel azonos szinten mozog, így a 2011. évvel megegyező összeggel szükséges tervezni.

$$\begin{aligned} 2 \text{ fő} \times 37.050.- \text{ Ft} \times 12 &= 889.200.- \text{ Ft} \\ 2 \text{ fő} \times 27.075.- \text{ Ft} \times 12 &= 649.800.- \text{ Ft} \\ 1 \text{ fő} \times 22.800.- \text{ Ft} \times 12 &= 273.600.- \text{ Ft} \end{aligned}$$

882113 Lakásfenntartási támogatás normatív alapon szakfeladaton a 2012. évi költségvetés tervezésekor kiadások összesen: **38.350.000.-Ft**

A szociálisan rászorult személyeknek, családoknak az általuk lakott lakás fenntartásával kapcsolatosan rendszeres kiadásaik viseléséhez nyújtott hozzájárulás. Az egyes szociális, gyermekvédelmi, családtámogatási, fogyatékosügyei és foglalkoztatási törvények módosításáról szóló 2010. évi CLXXI. törvény 2011. szeptember 1. napjától jelentősen átalakította a lakásfenntartási támogatás rendszerét. 2011. augusztus 31. napjával megszüntetésre került a szociális alapú gáz- és távhő-támogatás, helyette lakásfenntartási támogatás igényelhető a kérelmező lakó- illetve tartózkodási helye szerinti önkormányzattól. 2011. szeptember 1. napjától a szociális törvény módosulásával változtak a normatív lakásfenntartási támogatásra való jogosultság megszerzésének feltételei. A jogosultsági jövedelemhatárt a törvény az öregségi nyugdíjminimum 250%-ban határozta meg a korábbi 150% helyett, így a szociális gáz- és távhő-támogatás megszűnésével támogatás nélkül maradó jogosultak többsége befogadásra kerülhet a lakásfenntartási támogatás rendszerébe. Az új szabályok szerint a jövedelemszámítás alapja az egy főre jutó jövedelem helyett a háztartás fogyasztási szerkezetét jobban kifejező fogyasztási egység lesz. A módosítás további intézkedésként bevezette az igénylők vagyoni helyzetének vizsgálatát.

A központi jogszabályváltozásokkal összhangban 2011. évben az önkormányzat módosította a szociális ellátásokról szóló helyi rendeletét.

2012. január 1. napjától a szociális törvénynek a lakásfenntartási támogatásra vonatkozó rendelkezései kimondják, hogy 2012. január 1. napától új helyi lakásfenntartási támogatás megállapítására nem kerülhet sor, illetve a korábban megállapított helyi lakásfenntartási támogatások a jogosultságot megállapító határozatban meghatározott időpontig, de legfeljebb 2012. március 31. napjáig folyósíthatóak. A szociális törvény jelenlegi módosulása miatt a korábban elkészített koncepció és a jelenlegi tervezés között a helyi rendszeres lakásfenntartási támogatás tekintetében jelentős eltérés mutatkozik. A helyi rendszeres lakásfenntartási támogatás jelenlegi előirányzatának meghatározásához a 2011. december hónapban kifizetett támogatás összegét vettem figyelembe, melynek kiszámítása a 2012. január 1. és 2012. március 31. közötti időszakra vonatkozóan történt. 2012. évben a költségvetésről szóló törvény a lakásfenntartás egy négyzetméterre jutó elismert havi költségét az előző évvel egyezően 450 Ft-ban határozta meg.

LAKÁSFENNTARTÁSI TÁMOGATÁS NORMATÍV ALAPON: A központi jogszabályváltozás hatására mind a koncepció készítésekor, mind a jelen tervezés készítésekor az előző évben jogosultak számának dupláját vettem figyelembe (900fő), a támogatás összegét esetenként havi átlag 3500.-Ft-al számolva.

882114 Helyi rendszeres lakásfenntartási támogatás szakfeladaton a 2012. évi költségvetés tervezésekor kiadások összesen: **2.787.700.-Ft**

A központi jogszabályváltozás hatására a helyi lakásfenntartási támogatás a törvény erejénél fogva megszűnik, 2012. évben ezen a jogcímen új ellátás nem állapítható meg, a korábban ezen a jogcímen megállapított ellátások legkésőbb 2012. március 31. napjáig folyósíthatóak.

882115 Ápolási díj alanyi jogon szakfeladaton a 2012. évi költségvetés tervezésekor kiadások összesen **33.321.480.-Ft**

Az ápolási díj a tartósan gondozásra szoruló személy otthoni ápolását ellátó nagykorú hozzátartozó részére biztosított anyagi hozzájárulás. Igényelhető normatív és méltányossági alapon. *Normatív ápolási díjra* jogosult a hozzátartozó, aki 18 év alatti tartós beteg, vagy súlyos fogyatékos személy gondozását, ápolását végzi.

A korábbi években az ápolási díj összege az öregségi nyugdíj minimumhoz igazodóan, annak arányában volt meghatározva. 2011. évtől az ápolási díj alapösszegét a mindenkori éves központi költségvetési törvény határozza meg. 2012. évben a korábbi évvel egyezően az ápolási díj alapösszege 29.500.-Ft. Fokozott ápolást igénylő súlyosan fogyatékos személy gondozását, ápolását végző személy részére megállapítható ellátás összege az alapösszeg 130 %-a, ez 2012. évben 38.350.- Ft. *Méltányossági ápolási díj* annak a hozzátartozónak állapítható meg, aki 18. életévét betöltött tartósan beteg személy ápolását, gondozását végzi. Az ellátás havi összege ez esetben az alapösszeg 80 %-a, ez 2012. évben 23.600.- Ft.

A Szt. és a helyi szociális rendelet hatályos szabályozását, valamint a jelenlegi ellátottak körét vettem figyelembe a tervezés készítése során. Minden ápolási díjban részesülő személy után nyugdíjbiztosítási járulék fizetési kötelezettsége van az Önkormányzatnak, ez 2012. évben 24%-os nyugdíjbiztosítási járulék.

- Ápolási díj alanyi jogon
 $35 \text{ fő} \times 38.350.-\text{Ft} \times 12 \text{ hó} = 16.107.000.- \text{ Ft}$
 $30 \text{ fő} \times 29.500.-\text{Ft} \times 12 \text{ hó} = 10.620.000.- \text{ Ft}$
- Ápolási díj alanyi jogon TB-je
 $26.727.000.-\text{Ft} \times 0,24 = 6.414.480.-\text{Ft}$

882116 Ápolási díj méltányossági alapon szakfeladaton a 2012. évi költségvetés tervezésekor kiadások összesen **17.708.400.-Ft**

- Ápolási díj méltányossági alapon
 $50 \text{ fő} \times 23.600.- \text{ Ft} \times 12 \text{ hó} = 14.160.000.- \text{ Ft}$
- Ápolási díj méltányossági alapon TB-je
 $14.160.000.-\text{Ft} \times 0,24 = 3.398.400.-\text{Ft}$

882117 Rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli ellátás szakfeladaton a 2012. évi költségvetés tervezésekor kiadás összesen: **11.750.000.-Ft**

Az augusztus és november hónapban kifizetésre kerülő egyszeri pénzellátás összege az éves központi költségvetési törvény alapján 2012. évben is 5.800.-Ft.

2012. augusztus	1000 fő	x	5.800.- Ft	=	5.800.000.- Ft
2012. november	1000 fő	x	5.800.- Ft	=	5.800.000.- Ft

882118 Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás szakfeladaton a 2012. évi költségvetés tervezésekor kiadás összesen: **462.000.-Ft**

A tervezés készítése során figyelembe vettem az ellátás szabályozását és azt, hogy az öregségi nyugdíj minimum összege 2012. évben is 28.500.-Ft. A kiegészítő gyermekvédelmi támogatás havi összege - gyermekenként - az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 22%-a, így ez 2012. évben is 6.270.-Ft marad. Tekintettel a családok egyre nehezebb élethelyzetére, indokolt a korábbi évekhez hasonlóan átlag 5 fővel számolva előirányzatot tervezni. A központi költségvetés 100%-ban megtéríti a támogatás és pótlék összegét.

- **Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás**

$$5 \text{ fő} \times 6.300.- \text{ Ft} \times 12 = 378.000.- \text{ Ft}$$

- **Kiegészítő gyermekvédelmi támogatásban részesülők pótléka**

2012. augusztus	5 fő	x	8.400.- Ft	=	42.000.- Ft
2012. november	5 fő	x	8.400.- Ft	=	42.000.- Ft

882119 Óvodáztatási támogatás szakfeladaton a 2012. évi költségvetés tervezésekor kiadások összesen: **1.010.000.-Ft**

A gyermekvédelmi törvény 2009. január 1. napjától hatályos rendelkezései szerint új ellátási formaként jelenik meg az óvodáztatási támogatás. A települési önkormányzat jegyzője annak a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermeknek a szülője részére, aki három-, illetve négyéves gyermekét beíratta az óvodába, továbbá gondoskodik gyermeke rendszeres óvodába járatásáról, és akinek rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultsága fennáll, a gyermek óvodai beíratását követően első alkalommal húszezer forint, ezt követően esetenként (évente két alkalommal) 10.000-10.000.-Ft pénzbeli támogatást folyósít. Az óvodáztatási támogatás teljes összegét a központi költségvetés biztosítja. Az elmúlt év tapasztalata alapján a 2012. évi költségvetés tervezésekor 50 fővel számoltam az óvodáztatási támogatást az alábbiak szerint:

$$35 \text{ fő} \times 10.000.- \text{ Ft} \times 2 \text{ (évente 2 alkalom)} = 700.000.- \text{ Ft}$$

$$15 \text{ fő} \times 20.000.- \text{ Ft} \times 1 = 300.000.- \text{ Ft}$$

882122 Átmeneti szociális segély szakfeladaton a 2012. évi költségvetés tervezésekor kiadások összesen: **7.090.000.-Ft**

A jogosultság feltételeit a helyi önkormányzati rendelet szabályozza. A átmeneti segély pénzbeli ellátás és természetbeni ellátás (élelmiszer utalvány) formájában nyújtható. Az igényjogosultak száma évről évre változó, függ a családok szociális helyzetének alakulásától valamint a helyi rendelet aktuális szabályozásától. A tervezésnél a 2011. évi adatok figyelembevételével számoltam:

- Pénzbeli ellátás: 5.170.000.-Ft
- Természetbeni ellátás: 1.800.000.-Ft

882123 Temetési segély szakfeladaton (temetési segély és temetési kölcsön összesen) a 2012. évi költségvetés tervezésekor kiadások összesen: **2.560.000.-Ft**

Az előirányzat felhasználása az elhunytak számától és a temettetők szociális helyzetétől függ. A helyi rendelet egységesen 25.000.-Ft-ban határozza meg a temetési segély összegét, a jogosultság feltétele a rendeletben meghatározott jövedelmi feltételek megléte. A tervezés készítése során az előző évek adatait vettem figyelembe.

882124 Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás szakfeladaton a 2012. évi költségvetés tervezésekor kiadások összesen: **14.594.000.-Ft**

Ezen a szakfeladaton jelenik meg a rendkívüli gyermekvédelmi támogatás, eseti és ügygondnok munkadíj, valamint igazságügyi szakértői díj tervezett összege.

Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás: A jogosultság feltételeit a helyi önkormányzati rendelet szabályozza. A rendkívüli gyermekvédelmi támogatás pénzbeli ellátás és természetbeni ellátás (élelmiszer utalvány, tankönyvvásárlási támogatás) formájában nyújtható. Az igényjogosultak száma évről évre változó, függ a családok szociális helyzetének alakulásától, valamint a helyi rendelet aktuális szabályozásától. A tervezésnél a 2011. évi adatok figyelembevételével számoltam: 13.800.000.-Ft (pénzbeli ellátás 7.700.000.-Ft, természetbeni ellátás 6.100.000.-Ft, melyből 4.900.000.-Ft tankönyvvásárlási támogatás).

Eseti gondnoki és ügygondnoki munkadíj: A jegyzői gyámhatóság feladatkörébe tartozó eseti-, ügygondnok rendeléssel kapcsolatos munkadíjakra fordítható összeg meghatározásánál a hatályos jogszabályi rendelkezéseket és a korábbi éveket vettem figyelembe: 230.000.-Ft

Igazságügyi szakértői díj: A jegyzői gyámhatósági eljárásban szükséges igazságügyi szakértő kirendeléssel kapcsolatos szakértői díjra fordítható összeg meghatározásánál az elmúlt év tapasztalatait vettem figyelembe: 135.000.- Ft

882202 Közgyógyellátás szakfeladaton a 2012. évi költségvetés tervezésekor kiadások összesen: **1.300.000.-Ft**

A közgyógyellátás a szociálisan rászorult személy részére az egészségi állapota megőrzéséhez és helyreállításához kapcsolódó kiadásainak csökkentése érdekében biztosított hozzájárulás. A megállapításnál figyelembeveendő rendszeres gyógyító ellátások havi költsége az egyéni gyógyszerkeretből és eseti keretből tevődik össze. A 2012. évi költségvetésről szóló törvény alapján az egyéni keret továbbra is maximum 12.000.- Ft/hó, az eseti keret továbbra is 6.000.- Ft/év. Az Szt. szabályozása szerint az arra jogosult **normatív, alanyi és szociális rászorultságtól függő (korábbi nevén méltányos) közgyógyellátás** címén szerezhet jogosultságot a hozzájárulás. A szociálisan rászorult (méltányos) személy részére kiállított közgyógyellátási igazolvány után az önkormányzat térítést fizet. A térítés összege a megállapított gyógyszerkeret éves összegének 30 %-a, melyet az egészségbiztosítási szervnek kell átutalni. A tervezés készítése során a jelenlegi jogosultak számát, valamint a hatályos helyi rendeleti szabályozást vettem figyelembe.

882203 Köztemetés szakfeladaton a 2012. évi költségvetés tervezésekor kiadások összesen **3.950.000.-Ft**

Az önkormányzat kötelezően ellátandó feladata a köztemetés. Az elmúlt évek statisztikáját figyelembe véve a köztemetés elrendelésének száma megnövekedett. A kiadások fele várhatóan megtérül, vagy az elhunyt hagyatékából vagy a lakóhelye szerinti önkormányzat téríti meg. Az előző évek adatait figyelembe véve indokoltnak tartom az előző évvel megegyező előirányzat tervezését.

889935 OTTHONTEREMTÉSI támogatás szakfeladaton a 2012. évi költségvetés tervezésekor kiadások összesen: **8.550.000.-Ft**

A Gyvt. -ben szabályozott feltételek megléte esetén az átmeneti vagy tartós nevelésből kikerült fiatal felnőttek vehetik igénybe. A támogatás maximális összege az öregségi nyugdíj legkisebb összegének hatvanszorosa. A koncepció készítése során célszerű az előző évekhez hasonlóan 7 fő igényjogosulttal számolni: **8.550.000.- Ft**

889936 Gyermektartásdíj megelőlegezése szakfeladaton a 2012. évi költségvetés tervezésekor kiadások összesen: **7.270.000.-Ft**

A Gyvt.-ben szabályozott a gyermektartásdíj megelőlegezésének feltételei. Az igényjogosultak száma évek óta közel azonos szinten mozog. A támogatás összege jogosultanként eltérő, így a tervezésnél továbbra is átlagértékkel célszerű tervezni. 40 igényjogosult szülő 50 gyermekét havi 15.000.- Ft gyermektartásdíjjal alapul véve: **7.200.000.- Ft**

890442 Közhasznú foglalkoztatás szakfeladaton a 2012. évi költségvetés tervezésekor kiadás összesen: **81.900.744.-Ft**

TARTÓSAN MUNKANÉLKÜLIEK FOGLALKOZTATÁSA

2011. január 1. napjától megszüntetésre került a közcélú, közhasznú munka, valamint a központi közmunkaprogram támogatása, e helyett egy új rendszer jött létre. Az új közfoglalkoztatási rendszer célja, hogy minél több munkára képes és kész, tartósan munkanélküli ember dolgozzon. Az egységesen kialakított finanszírozási rendszerben a munkaügyi központokon keresztül lehetett pályázni.

A közfoglalkoztatással kapcsolatos jelentős változása a szociális törvénynek továbbra is megmaradt, hogy a foglalkoztatást helyettesítő támogatást évente felül kell vizsgálni. Annak a foglalkoztatást helyettesítő támogatásra jogosult személynek, aki az éves felülvizsgálat során nem igazolja, hogy a felülvizsgálat időpontját megelőző egy évben legalább 30 napban keresőtevékenységet folytatott, munkaerő-piaci programban vagy közfoglalkoztatásban vett részt, meg kell szüntetni az aktív korúak ellátásra való jogosultságát, mellyel egyidejűleg részére az ellátás folyósítása megszűnik.

A közfoglalkoztatáshoz nyújtható támogatások részletes szabályai jelenleg még nem ismertek. A Munkaügyi Központtól kapott előzetes információk szerint 2012. évben rövid időtartamú közfoglalkoztatás nem várható, a hosszabb időtartamú foglalkoztatás várhatóan napi 6 és 8 órás időtartamban fog történni.

A közfoglalkoztatási bér és a közfoglalkoztatási garantált bér megállapításáról szóló 170/2011.(VIII.24.) Korm. rendelet teljes munkaidőben történő foglalkoztatás esetén 71.800.-Ft-ban határozza meg a közfoglalkoztatási bér összegét.

A tervezésnél figyelembe vettem az új közfoglalkoztatási bért, valamint azt, hogy a finanszírozás továbbra is pályázati rendszer útján 30%-os önrész biztosításával fog történni. A tervezett összeg a bér és járulékok (nyugdíjbiztosítási járulék 24%, egészségbiztosítási és munkaerő-piaci járulék 3% és az egészségbiztosítási és munkaerő-piaci járulék 3% összegét tartalmazza.

KÖZFOGLALKOZTATÁSI BÉR TELJES MUNKAI DŐ (NAPI 8 ÓRA):

Bruttó bér:

- közfoglalkoztatási bér 71.800.-Ft

Járulékok:

- foglalkoztatottak nyugdíjbiztosítási járuléka (24%) 17.232.-Ft
- a foglalkoztatottak egészségbiztosítási és munkaerő-piaci járuléka (3%) 2.154.-Ft az alábbi bontásban:
 - természetbeni egészségbiztosítási járulék (1,5%) 1.077.-Ft
 - pénzbeli egészségbiztosítási járulék (0,5%) 359.-Ft
 - munkaerő-piaci járulék (1%) 718.-Ft

Járulékok 50%-a összesen: 9.693.-Ft

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás bére és járulékai teljes munkaidőben történő közfoglalkoztatás esetén (napi 8 óra):**Bér (71.800.-Ft):** 10 fő x 12 hó = **8.616.000.-Ft****Járulék (9.693.-Ft):** 10 fő x 12 hó = **1.163.160.-Ft****KÖZFOGLALKOZTATÁSI BÉR RÉSZMUNKAI DŐ (NAPI 6 ÓRA):**

Bruttó bér:

- közfoglalkoztatási bér 53.850.-Ft

Járulékok:

- foglalkoztatottak nyugdíjbiztosítási járuléka (24%) 12.924.-Ft
- a foglalkoztatottak egészségbiztosítási és munkaerő-piaci járuléka (3%) 1.616.-Ft az alábbi bontásban:
 - természetbeni egészségbiztosítási járulék (1,5%) 808.-Ft
 - pénzbeli egészségbiztosítási járulék (0,5%) 269.-Ft
 - munkaerő-piaci járulék (1%) 538.-Ft

Járulékok 50%-a összesen: 7.270.-Ft

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás bére és járulékai részmunkaidőben történő közfoglalkoztatás esetén (napi 8 óra):**Bér (53.850.-Ft):** 57 fő x 12 hó = **36.833.400.-Ft****Járulék (7.270.-Ft):** 57 fő x 12 hó = **4.972.680.-Ft**

Fenti számítások az önkormányzat által megvalósítandó közfoglalkoztatás tervezett költségei: 51.585.240.-Ft

Az önkormányzat az elmúlt években kiemelt feladatának tekintette a közfoglalkoztatás sikeres megvalósulását, annak megszervezését, abban való közreműködést, ezért - az intézményekben történő közfeladat ellátására, illetve együttműködési megállapodás alapján civil szervezeteknél történő foglalkoztatásra tekintettel - a pályázati önrészeket biztosította. 2012. évi költségvetés tervezésekor az elmúlt év adatai alapján figyelembe vettem az intézményeknél, civil szervezeteknél megvalósuló közfoglalkoztatást is.

INTÉZMÉNYEK, CIVIL SZERVEZETEK által biztosított közfoglalkoztatás átlag havi 40 fővel számolva:

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás bére és járulékai teljes munkaidőben történő közfoglalkoztatás esetén (napi 8 óra):

Bér (71.800.-Ft):	4 fő x 12 hó =	3.446.400.-Ft
Járulék (9.693.-Ft):	4 fő x 12 hó =	465.264.-Ft

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás bére és járulékai részmunkaidőben történő közfoglalkoztatás esetén (napi 8 óra):

Bér (53.850.-Ft):	36 fő x 12 hó =	23.263.200.-Ft
Járulék (7.270.-Ft):	36 fő x 12 hó =	3.140.640.-Ft

Fenti számítások az intézményeknél, civil szervezeteknél megvalósítandó közfoglalkoztatás tervezett költségei: 30.315.504.-Ft

890443 Közmunka szakfeladaton (közmunkások bére és járulékai, valamint dologi kiadás) a 2012. évi költségvetés tervezésekor kiadás összesen: **29.549.900.-Ft**

KÖZMUNKA önkormányzat szervezésében, önkormányzati feladatok ellátására, teljes egészében önkormányzati finanszírozással. 2012. évre 15 fővel számoltunk. A közmunka programban résztvevők kiadásai teljes egészében az önkormányzatot terhelik azzal, hogy az önkormányzat által történő közfoglalkoztatás esetén a munkaadó a Tbj. 19. §-ának (1) bekezdésében meghatározott társadalombiztosítás járulék 50%-ának megfizetése alól mentesül.

GARANTÁLT BÉRMINIMUM:

Bruttó bér:

- garantált bérminimum 108.000.-Ft

Járulékok:

- foglalkoztatottak nyugdíjbiztosítási járuléka (24%) 25.920.-Ft
- a foglalkoztatottak egészségbiztosítási és munkaerő-piaci járuléka (3%) 3.240.-Ft az alábbi bontásban:
 - természetbeni egészségbiztosítási járulék (1,5%) 1.620.-Ft
 - pénzbeli egészségbiztosítási járulék (0,5%) 540.-Ft
 - munkaerő-piaci járulék (1%) 1.080.-Ft

Járulékok 50%-a összesen: 14.580.-Ft

Közmunkások bére és járulékai garantált bérminimum alkalmazása esetén

Bér (108.000.-Ft):	10 fő x 12 hó =	12.960.000.-Ft
Járulék (14.580.-Ft):	10 fő x 12 hó =	1.749.600.-Ft

MINIMÁLBÉR:

Bruttó bér:

- minimálbér 93.000.-Ft

Járulékok:

- foglalkoztatottak nyugdíjbiztosítási járuléka (24%) 22.320.-Ft
- a foglalkoztatottak egészségbiztosítási és munkaerő-piaci járuléka (3%) 2.790.-Ft az alábbi bontásban:
 - természetbeni egészségbiztosítási járulék (1,5%) 1.395.-Ft
 - pénzbeli egészségbiztosítási járulék (0,5%) 465.-Ft
 - munkaerő-piaci járulék (1%) 930.-Ft

Járulékok 50%-a összesen: 14.580.-Ft

Közmunkások bére és járulékai minimálbér alkalmazása esetén:

Bér (93.000.-Ft):	5 fő x 12 hó =	5.580.000.-Ft
Járulék (12.555.-Ft):	5 fő x 12 hó =	753.300.-Ft

Közmunkások foglalkoztatásával kapcsolatos dologi kiadások

2006. évtől kezdődően lehetőség van közmunkások foglalkoztatására, akik a közterületek tisztántartását, szemétszállítás és egyéb munkák elvégzését végzik. 2009. év második felében folyamatosan foglalkoztattunk közmunkásokat, akiket ha kellett a munkahelyre szállítottunk, védő felszerelést, munkaeszközt, szerszámot, védőitalt stb. biztosítottunk részükre. 2012. évben ismét lehetőség nyílik közmunkások foglalkoztatására, ezért a költségvetésben a munkájukhoz szükséges feltételek, védőfelszerelések, eszközök és egyéb dologi kiadások fedezésére 4.000 eFt kiadással kalkulálunk. A közmunkások tevékenységével összefüggésben rendszeresen biztosítani kell a települési szilárd hulladék elszállításával, ártalmatlanításával (avar föld, illegális hulladék stb.) elhelyezésével kapcsolatban felmerülő szállítási, konténerbérleti költségeket is, melyhez éves szinten 4.500 eFt szükséges. A munkaköri alkalmassági vizsgálat díja (1000.-Ft/eset): 15 eFt. A feladatok megfelelő színvonalú ellátásához szükséges előirányzat **8.500 eFt**.

910501-1 Közművelődési tevékenységek és támogatások (közbiztonsági nap)

A Városi Bűnmegelőzési és Közbiztonsági Bizottság a 2012. évben negyedik alkalommal tervezi a „Kék lámpák napja” elnevezésű közbiztonsági napot. A közbiztonsági nap a Városi Rendőrkapitányság, a Tűzoltóság, a Polgári Védelmi Kirendeltség, a Vízügyi igazgatóság, a Polgárőrség, a Közterület-felügyelet, a Családsegítő Központ, a Magyar Vöröskereszt, a KEF, a Vízügyi Igazgatóság és a Mentőszolgálat közreműködésének köszönhetően mindig nagy sikert aratott. A látványos bemutatók közös gyakorlási lehetőséget is biztosítanak a szervezetek beosztott állományának. A közbiztonsági nap keretében az érdeklődők megismerhetik a résztvevő szervezetek munkáját, eszközeit, ismereteket sajátíthatnak el egy esetleges veszélyhelyzet helyes kezelésével kapcsolatban. A rendezvény keretében kiállítás, rajzpályázat és szellemi vetélkedő kerül megrendezésre a különböző korosztályú fiatalok számára. A rendezvény lebonyolításához **800 eFt** szükséges.

932911-1 Szabadidős park, fürdő- és strandszolgáltatás

A Városi Strand és Uszoda üzemeltetését a Kristályfürdő Idegénforgalmi és Szolgáltató Kft. látja el szerződés alapján. A Kft. 2012. évi működéséhez bruttó **150.000 eFt** költségvetési forrás biztosítása szükséges.

940000-1 Közösségi, társadalmi tevékenység (családi ünnepek szervezése)

A szakfeladaton a családi ünnepek szervezésében (házasságkötés, névadó) résztvevőknek megtervezett megbízási díjakat és hozzákapcsolódó járulékokat, valamint egyéb megjelenő költségeket terveztünk meg.

960302-1 Köztemető fenntartás és működtetés

Ajka város köztemetőinek üzemeltetését az Önkormányzat Képviselő-testülete által 2008. évben megalapított Ajkai Temető Fenntartó és Szolgáltató Kft. végzi, külön kegyeleti közszolgáltatási szerződés alapján. A szervezet az utóbbi két esztendőben ugyanazon az áron végezte a szolgáltatást, de az üzemanyagárak és a szemétszállítás szolgáltatási díjainak alakulása már 10%-os emelést indokol. A köztemetők üzemeltetéséhez, a tisztaság fenntartásához 21.800 eFt, a temetők vezetékes víz- illetve áramellátásához 5.500 eFt fedezetet kell biztosítani. Az áthúzódó kifizetéssel a 2012. évre **32.460 eFt** előirányzatot kell biztosítani.

Támogatás értékű működési kiadás**35.881 eFt**

A támogatás értékű működési kiadások előirányzata tartalmazza az Új Atlantisz Kistérségi Társulás kiadványának megjelentetését, a Nevelési Tanácsadó működtetéséhez való hozzájárulást, a Városi Rendőrkapitányság működéséhez támogatást, a Veszprém Megyei Katasztrófavédelemtől átvett, a Tűzoltóság 2011. december havi illetményének kifizetését, a Nemzetiségi Önkormányzatok támogatását.

A helyi nemzetiségek költségvetése

A **Roma Nemzetiségi Önkormányzat** (2/2012. (II.1.) Rnő. hat.) **1.210 eFt** összeggel állította össze a 2012. évi költségvetését, melyből az önkormányzati 1.000 eFt-os támogatást a roma nemzetiségi kultúra és hagyományok ápolására, az alábbi feladatok körében kívánja felhasználni:

- Roma sportnap szervezése,
- A roma gyermekek esélyegyenlőségének megteremtése, felzárkóztatása, tehetséges gyermekek gondozása érdekében önkormányzati intézmények támogatására.

2012. évre a **Német Nemzetiségi Önkormányzat** (5/2012. (II.1.) Nnő. hat.) költségvetését **1.210 eFt**-tal fogadta el, melyhez Ajka város Önkormányzatától 1.000 eFt támogatásban részesül. A támogatást a német nemzetiségi kultúra és hagyományok ápolására, az alábbi feladatok megvalósítására fordítja:

- Nemzetiségi énekkar és tánccsoport fenntartására, Nemzetiségi Dalkörrel való együttműködésre,
- Három napos nemzetiségi nap és találkozó megszervezésére,
- Megyei német nyelvi verseny megrendezésére,
- Kommunikációs kapcsolatok feladatainak bővítésére, anyanyelvőrző rendezvények szervezésére.

Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre **164.800 eFt**

A működési célra átadott pénzeszközök előirányzatait az 5. mellékletben szemléletesen bemutatjuk, melynek értékei az előző évi értékekkel azonosan kerültek megtervezésre.

Ellátottak pénzbeli juttatásai**16.733 eFt**

Az ellátottak pénzbeli juttatásai tervezett előirányzata az előző évhez viszonyítva növekedett a középfokú intézmények átvétele miatt.

II. Felhalmozási és tőke jellegű kiadások

1.860.856 eFt

FELÚJÍTÁSOK

A tervezett felújítási előirányzat a polgármesteri hivatalnál 196.901 eFt, intézményeknél, a Magyar Imre Kórház 10.000 eFt. A felújítások 2012. évi előirányzatainak kialakításánál a – hatékony felhasználás követelményeit kielégítve – elsősorban a szakmailag megalapozott felújítások a meghatározók, melyeket a 6., 6/A mellékletekben is feladatonként részletezve bemutatunk.

E. VÍZELLÁTÁS, SZENNYVÍZGYŰJTÉS, KEZELÉS, HULLADÉKGAZDÁLKODÁS, SZENNYEZŐDÉS- MENTESÍTÉS

- Bérüzemeltetett víziközművek felújítása

A város területén elkészült szennyvízcsatorna hálózat következtében több helyen átemelőket kellett telepíteni, melyek bérüzemeltetésre kerültek átadásra. Egyre többször előfordul, hogy a berendezések (pl. szivattyúk) meghibásodnak, így szükséges azok azonnali felújítása. Annak érdekében, hogy a hibákat a lehető legrövidebb időn belül elháríthassuk, a költségvetésben biztosítani kell azok költségét, melynek becsült értéke 2012. évre 2.000 eFt. A 2011. évről áthúzódó 364 eFt kifizetéssel együtt a 2012. évre szükséges előirányzat **2.364 eFt**.

- Víznyelőrácsok pótlása a Strand parkolóban, Hild - parkban

A strand előtti parkolóban, valamint a Hild parkban található Bányász emlékmű közvetlen környezetében tönkrementek, illetve ellopták a vízelvezetési rendszerhez tartozó folyókák takarását biztosító öntöttvas rácsok egy részét. A rácsok beszerzése a gyártás megszűnése, illetve az egyedisége miatt költséges. A rácsok cseréjét egyedi gyártással, illetve a régi folyókák kibontását követő teljes vízelvezető szerkezet cseréjével tudjuk megoldani. A feladathoz szükséges előirányzat **2.300 eFt**.

H. SZÁLLÍTÁS, RAKTÁROZÁS

- Buszvárók felújítása

Évente visszatérő probléma, hogy nagyon sok buszvárót rongálnak meg, melyek helyreállítása bizonyos esetekben csak teljes felújítással lehetséges. A felújításra 2012. évben 1.500 eFt-ot tervezünk. A 2011. évi közel 1.000 eFt-os áthúzódó kifizetéssel együtt a szükséges előirányzat **2.500 eFt**.

- Szent I. u. járda felújítás

A 2011. évben elkészült járda felújítás kifizetése teljes mértékben áthúzódott a 2012. évre, így a kifizetéshez szükséges **2.100 eFt** előirányzat biztosítását tervezzük.

O. KÖZIGAZGATÁS, VÉDELEM

- Polgármesteri Hivatal informatikai rendszerének felújítása

2011-ben terveztük a 4. emeleti informatikai energiaellátó rendszer felújítását és a 3. emeleti tűzjelző rendszer mai szabványoknak megfelelő átalakítását. A munkálatok áthúzódtak a 2012-es évre, ezért a szerződések 2.130 eFt-os összegét a 2012. évi költségvetésben szerepeltetni kell. A hálózat erősítőinek és szünetmentes tápegységeink korszerűsítésére 800 eFt-ot tervezünk. Összességében a feladatra **2.930 eFt** tervezünk.

P. OKTATÁS

- Hatékony energiafelhasználás az ajkai közoktatási intézményekben

KEOP 5.3.0/A/09-2009-0116 - Móra F. u. 19, Béke u. 6/A.

A Környezet és Energia Operatív Program keretében meghirdetett KEOP-2009-5.3.0./A kódszámú és „Épületenergetikai fejlesztések és közvilágítás korszerűsítése” elnevezésű pályázat keretében a Városi Óvoda Ajka, Béke u. 6. szám alatti épület, és a Borsos Miklós Általános Iskola Móra F. u. 19. szám alatti épület energetikai korszerűsítésére kerül sor. A tervezett kivitelezés eredményeként elkészül az említett intézmények homlokzatainak hőszigetelése, a nyílászárók cseréje, valamint az iskola esetében a fűtésrendszer szabályozhatóságának kialakítása, míg az óvoda esetében a teljes fűtésrendszer felújítása. A szerződés februári aláírását követően a kivitelezés elkezdődik. Az ÁFA módosítást figyelembe véve a beruházáshoz szükséges előirányzat **176.357 eFt**, melyhez 129.710 eFt központi támogatás és 46.647 Ft saját erő biztosítása szükséges.

- Simon I. ÁMK. Általános Iskola homlokzat és ereszcatorna felújítása

Az iskola homlokzat felújítása a kapcsolódó szakipari munkákkal 2011. őszén elkészült, de az **5.000 eFt**-os áthúzódó kifizetéshez előirányzat biztosítása szükséges.

R. MŰVÉSZET, SZÓRAKOZÁS

- Játzóterek felújítása

A játszóeszközök biztonságosságáról szóló 78/2003.(XI.27.) GKM. rendelet a játszótereken elhelyezett játszótéri eszközökre terjed ki. Annak érdekében, hogy a rendeletben foglalt EU előírásoknak megfelelhessünk, folytatni kell a 2007. évben megkezdett folyamatot, és a nem szabványos játszótereket, játszóeszközöket át kell alakítani, azokat újakra kell cserélni. A felújítási program folytatásának részévé kell tenni pl. a parkerdei játszótér felújítását, melyet jelenlegi műszaki állapota miatt már meg kell szüntetni. A 850 eFt áthúzódó kifizetést és a 2012. évi várható igényeket figyelembe véve javasoljuk **3.350 eFt** előirányzat biztosítását.

BERUHÁZÁSOK

A tervezett beruházási előirányzat a polgármesteri hivatalnál: 180.594 eFt, intézményeknél 1.203.716 eFt.

A beruházások 2012. évi előirányzatainak kialakításánál a – hatékony felhasználás követelményeit kielégítve – elsősorban a szakmailag megalapozott beruházások a meghatározók (6., 6/A melléklet).

E. VÍZELLÁTÁS, SZENNYVÍZGYŰJTÉS, KEZELÉS, HULLADÉKGAZDÁLKODÁS, SZENNYEZŐDÉS- MENTESÍTÉS

- Árkok, vízvezetők kiépítése

A domborzati viszonyok következtében elsősorban a külső településrészekben folyamatosan jelentkeznek olyan vízvezetéssel kapcsolatos problémák, melyek egy részének megoldása elengedhetetlen. Az előirányzat keretében elsősorban olyan jellegű feladatok elvégzésére kerül sor, melyek a beruházási kategóriába tartoznak. Ezek többségében ároképítések, meglévő árok burkolásai, vízmosásmegkötések. A feladatra tervezett előirányzat **6.000 eFt**.

- Akácós utca csapadékvíz-elvezetése

Az Akácós utca feletti vízgyűjtő terület intenzív eső esetén úgy megterhelte a kiépített földmedrű árkot, hogy az több alkalommal kiöntött, veszélyeztetve a környező lakóingatlanokat (kerítést döntött be). Fontos lenne az árok burkolása energiatörő fogak beépítésével, a meglévő átereszek átépítésével. Várható kivitelezési költség **2.500 eFt**.

H. SZÁLLÍTÁS, RAKTÁROZÁS

- KDOP-2009-4.2.3.-09-2010-0008 „Somló környéki közösségi közlekedés fejlesztése” Petőfi u. buszöböl pár kiépítése (támogatás 8.967 eFt, önrész 1.733 eFt)

A Somló Volán Zrt. vezető partnerségével létrehozott konzorcium tagjaként, öt önkormányzattal (Bakonypölöske, Karakószörcsök, Somlószőlős, Városlőd, Vid) a KDOP-2009-4.2.3.-09-2010-0008 pályázaton sikeresen szerepeltünk. Pályázat keretében a Somló környéki helyi és helyközi közösségi közlekedés szolgáltatási színvonalának javítására, 5 db buszöböl és 1 db buszforduló felújítására, kiépítésére, informatikai rendszer korszerűsítésére, utas-tájékoztatási és - kiszolgáló eszközök rendszerbeállítására, a járműfedélzetre szánt eszközök beépítésére, a nyomon követést szolgáló eszközök telepítésére, chipkártyás rendszer bevezetésére, és a működési költségek csökkentésére kerül sor. Ajka városa a Petőfi utcai buszöböl-pár kiépítésével vesz részt a pályázatban. A közlekedés biztonságának növelése érdekében a rendelő előtti buszmegálló áthelyezésére, járda és gyalogátkelő kialakítására, valamint a közvilágítás bővítésére kerül sor. A 409.330 eFt értékű projektből Ajka város által megvalósítandó feladat 10.536 eFt, mely 1.569 eFt önrészre és 8.967 eFt támogatásra oszlik. A pályázaton biztosítandó önrészünk összege a tervezett ÁFA emelkedés miatt 1.733 eFt. A biztosítandó kiadási előirányzat 8.967 eFt + 1.733 eFt azaz **10.700 eFt**.

- Kinizsi u. útburkolat, járda, csapadékvíz-elvezetés korszerűsítésének tervezése

A Kinizsi u.-ban a korábbi években megvalósult gáz-, szennyvíz-, és ivóvízvezeték építésével a szilárdburkolatú út szerkezete jelentősen meggyengült. Az elmúlt évek csapadékos időjárása során több alkalommal előfordult, hogy a Kinizsi utca feletti területekről (D-i irányból) nagy mennyiségű csapadékvíz áramlott át a vasúti töltés alatt, s elöntötte a lakóingatlanokat, átáztatta az út alépítményét. A gépjárműforgalom által okozott terhelés miatti talajmozgás az aszfaltburkolat töredezettségét és kátyúsodását eredményezte. Jelenleg az úton történő balesetmentes közlekedés biztosítása végett súly és sebességkorlátozás van érvényben. Mivel az utca nem rendelkezik megfelelő vízelvezető árokrendszerrel sem, átfogó korszerűsítés keretében gondoskodni kell a teljes járda-, és útszakasz korszerűsítéséről, a burkolat megerősítéséről, a vízelvezető rendszer megfelelő kiépítéséről.

A megfelelő műszaki megoldás kidolgozásához tervező bevonására van szükség. A becsült kivitelezési nagyságrend előzetes kalkulációk alapján megközelíti a 100 MFt-ot. A beruházási költség nagyságrendje miatt, a tervdokumentáció elkészítését követően a kivitelezéshez szükséges pénzügyi fedezet biztosításához pályázati forrás bevonására van szükség. A 2012. évre **2.000 eFt**-ot tervezünk, mely előirányzat a tervezési munkára nyújt fedezetet.

- Fehérvári u-i Torna-patak gyaloghíd, járda, kerítésépítés, telekhatár rendezés

2010. évben a Torna patak áradásakor a Fehérvári u. végében lévő gyalogos híd betonpillérei alámosódtak, ezért az acélszerkezetű hidat leemeltettük, elkerülve ezzel a híd esetleges mederbe fordulását. A patakmeder Téglagyári u. felőli partoldalának leszakadásával a hídhoz csatlakozó gyalogjárda is megszűnt. A gyalogos híd visszahelyezésének feltétele a járda kiépítése, a szomszédos ingatlan kerítésének átépítése, és az érintett ingatlanok telekhatár rendezése. A feladat megoldásához a telekvásárlás kivételével **800 eFt** szükséges.

- Sport u.- Óvoda u-i gyalogátkelőhely megvalósítása

A Sport u. gépkocsi forgalmának jelentős növekedése miatt, a gyalogosok közúton történő áthaladásának biztosítására indokoltnak tartjuk az Óvoda u-i csatlakozásnál egy gyalogátkelőhely létesítését. Ebben a csomópontban több irányból nagy létszámú gyalogos halad át a forgalmas úttesten. A gyalogos forgalom nagyságát jelentősen növeli, és a balesetveszélyes helyzetet fokozza a Borsos Miklós Általános Iskolába járó diákok érintett útszakaszon történő közlekedése.

A közúton történő balesetmentes áthaladás érdekében, rendszeresen a polgárőrség és a rendőrség segítségét kell igénybe venni. A gyalogátkelőhely kialakításának költsége **1.200 eFt**, mely összegből egy engedélyezett, megfelelően megvilágított, közlekedési jelzőtáblákkal jelzett, gyalogátkelőhely kialakítására kerülhet sor.

- Sport u. – Sportcsarnok előtti gyalogátkelőhely létesítése

A Sportcentrum és Bányász pálya között a gyalogosok közúton történő áthaladásának biztosítására indokoltnak tartjuk egy megfelelően kialakított gyalogátkelőhely létesítését. A jelentős Sport u-i gépkocsi forgalom miatt a sport-, és egyéb rendezvények idején nagy létszámú gyalogos halad át a forgalmas úttesten. A tervezett bekerülés költség **1.200 eFt**.

- Új temető előtti parkoló kialakítás – tervezés

Az új temető előtti parkoló kialakítására vonatkozó igény rendszeresen visszatérő probléma. A feladatra első lépcsőben a tervezéssel és az engedélyezéssel kapcsolatos költségeket tervezzük, melynek becsült költsége **500 eFt**.

- Halimbai 7315. j. összekötő út mellett kétoldali buszperon kialakítása

A padragkúti városrészen a helyi járatú autóbusz közlekedés megszüntetésével a tömegközlekedés a 2012. évtől helyközi járatok igénybevételével történik. Az Ajka - Halimba viszonylatban közlekedő autóbuszok megállásának biztosítására a Kodály Z. u-i csatlakozás környékén a Halimbai út mindkét oldalán megállóhely kialakítása szükséges. A műszakilag elfogadható buszperon és buszváró fülke elhelyezésének költsége a felhagyott buszforduló megszüntetésével **3.500 eFt**.

- Művelődési ház melletti kisparkoló bővítése és felújítása

A városközponti 1798/15 hrsz-ú közterületen, a művelődési ház mögötti meglévő kisparkoló bővítését és felújítását tervezzük. A bővítés eredményeként a jelenlegi várakozóhelyek száma 18 db gépkocsi parkolásának lehetőségével bővül. A parkolóhely bővítéséhez jogerős építési engedéllyel rendelkezünk, melynek birtokában a kivitelezés megkezdhető. A program teljes bekerülési költsége **11.000 eFt**, melyből a tervezett bővítés 9.500 eFt, míg a meglévő parkolóhelyek aszfaltburkolatának felújítása 1.500 eFt értéket képvisel.

- Ajka - Tósok kerékpárút I. ütem tervezése - 2012. évre áthúzódó kifizetés

Ajka belterületi 7339. jelű Ajka - Devecser összekötő út melletti kerékpárút tervezésére a megbízást 2011. évben megkötöttük. A tervek szállítási határideje 2011. augusztus 12. volt. A tervező, a tervezési ajánlat kérés szakaszában vállalta, hogy az 1.357 eFt-os tervezési díjából **994 eFt** kifizetésére csak 2012. évben tart igényt. A tervezett előirányzat az erre vonatkozó fizetési kötelezettségünket tartalmazza.

- Béke utca- Téglagyári utca fejlesztése

KDOP pályázat / KD-4.2.1./B-11/ keretében tervezzük megvalósítani a Béke u. és Téglagyári u. felújítását, valamint ezzel egyidejűleg a Téglagyári u. közlekedési csomópont kialakítását. A csomópont kialakítására vonatkozó tervekkel és engedélyekkel rendelkezünk, de a pályázat részét képező egyéb útszakaszokra vonatkozó tervek, valamint a teljes pályázat összeállításához szükséges egyéb dokumentumok elkészítésére a képviselő-testület a 2011. évben **2.000 eFt** fedezetet biztosított. A tervezett előirányzat részben az áthúzódó kifizetésekre, részben pedig a pályázati hiánypótlásoknál esetlegesen felmerülő dokumentumok beszerzésére szükséges. A projekt teljes bekerülési költsége 193.000 eFt, melyhez nyertes pályázat esetén 19.300 eFt önerő, és 173.700 eFt központi támogatás kapcsolódik.

Mivel a tervezett kivitelezés a 2013. évre esik, így a tervezett önrészből 442 eFt-ot a 2012. évre, 18.858 eFt-ot pedig a 2013. évre kell biztosítani. A 442 eFt a pályázat elbírálásáig a tartalékok között szerepel.

- Tálás u-ban murvás útburkolat építése

A tósokberéndi városrészen a Tálás utcával érintett ingatlanok megközelítése céljából az ott történő építkezések miatt, szükséges a jelenlegi földúton a tervezett szilárdburkolatú út műszaki paramétereinek figyelembe vételével az útalap elkészítése 130 fm hosszban, melynek költsége **2.500 eFt**.

L. INGATLANÜGYEK

- Kispiacnál fedett tető kialakítása (bérleti díj beszámítás)

Az elkészült szerkezet költsége évente **126 eFt** értékben a bérleti díjba kerül beszámításra, a leírás az elkészített munka értékéig folyamatos.

- Földterületek utáni földvédelmi járulék

A mezőgazdasági művelésű területek után járulékot kell fizetni annak érdekében, hogy a művelési besorolásból kivonásra kerülhessenek (pl. kerékpár utak mentén, belterületbe vonás során, út kialakítása esetén stb.). Ezek várható költségeire **2.000 eFt**-ot tervezünk.

- Ingatlanok vásárlása

A tervezett előirányzat azokra az ingatlan vásárlásokra nyújt fedezetet, melyekre azért van szükség, mert valamilyen tervezett, vagy folyamatban lévő városi projekt megvalósítása érdekében szükséges.

Kerékpár utak mellett földterületek vásárlása	2.300 eFt
Fehérvári u-i járdához kiegészítő telek - 70 m ²	200 eFt
Kisajátítási eljárás alapján – Padrag Vízmű - 900m ²	1.500 eFt
Bányász pálya - vásárlás (évenkénti díj)	3.000 eFt
Balogh József – 04/5 hrsz. ingatlan vásárlás – áthúzódó	785 eFt

Tervezett összeg:	7.785 eFt

N. ADMINISZTRATÍV ÉS SZOLGÁLTATÁS TÁMOGATÓ TEVÉKENYSÉG

- Gergőföldi u. 0,4 kV-os és közvilágítási hálózat kiépítés - tervezés

A Gergőföldi utcában eladásra tervezett építési telkekhez az értékesíthetőség érdekében szükség van az elektromos hálózat és a közvilágítási hálózat kiépítésére. A kivitelezési munkák előkészítésének első lépéseként az engedélyezési és kiviteli tervdokumentációk elkészítését tervezzük. A tervezési költség várhatóan **1.300 eFt**.

- Ajkarendek Panoráma u. közvilágítási hálózat kiépítés – tervezés

A Panoráma utcában, olyan mértékben sor került a családi házak építésére, használatba vételére, hogy a balesetmentes közlekedés biztosítása miatt gondoskodni szükséges a közvilágítási hálózat kiépítéséről. A kivitelezési munka elkezdésének alapfeltétele az engedélyezési és kiviteli tervdokumentációk elkészítettetése, a tervek engedélyeztetése, melyhez 1.300 eFt biztosítását tartjuk szükségesnek.

O. KÖZIGAZGATÁS, VÉDELEM

- Szabályozási Terv és HÉSZ módosítás

Az előirányzat egy 2012. évre vonatkozó szerződés szerinti fizetési kötelezettséget tartalmaz a szerkezeti terv felülvizsgálatra vonatkozóan 4.710 eFt értékben.

- Szerződés alapján áthúzódó megbízások	4.710 eFt
- Helyi értékvédelmi rendelet és szabályozási tervmódosítások	7.200 eFt

2012. évre biztosítandó előirányzat	11.910 eFt

- Helyi értékvédelmi rendelet megalkotása, előkészítése

2006. évben elkészült a helyi értékvédelmi felmérés, melyet nem követett a helyi értékvédelmi rendelet megalkotása. Városunk fejlődésének egyik alapja a múlt értékeinek őrzése, ápolása. Értékes épületeink országos védelmet nem élveznek, így még fontosabb az értékvédelmi rendelet mielőbbi előkészítése és elfogadása. Az előirányzatban szereplő összeg két munkarész költségeit tartalmazza. Az egyik költségtétel az elkészült felmérés pontosítása, és a társadalmasítás során felmerülő újabb épületek értékelésének elkészítése a helyszínelésekkel és egyéb munkavégzésekkel, kb. 500 eFt értékben. A munka másik része a rendelet tervezet összeállítása és annak elfogadását követően a rendelet és a melléklet (helyi értékvédelmi kataszter) végdokumentálása kb. 1.000 eFt értékben.

- Újabb szabályozási tervmódosítások

Az előttünk álló év már most láthatóan eredményez több olyan rendezési tervi módosítást, amelynek elkészítéséhez forrást kell biztosítani. A gazdaság helyi szintű segítésének egyik eszköze a rendezési tervek szükség szerinti gyors, hatékony módosítása. A gyors ügykezelés érdekében javasoljuk a 2012. évre új rendezési tervi módosítás végrehajtására 5.700 eFt előirányzat szerepeltetését.

- Hivatali informatikai rendszer rekonstrukciója

2012. évre a hivatal számítógépei közül 26 db életkora meghaladja a 6 évet, és hat nyomtatónk éri el a gyári élettartamot. Az elavult, gyakran meg hibásodó eszközök nehezítik a hivatali feladatok ellátását. Az eszközök cseréjére 3.670 eFt-ot, a hozzájuk kötődő programok cseréjére 2.830 eFt-ot, míg az üzemviteli és költségkalkulációs programjaink korszerűsítésére 450 eFt-ot, összességében **6.950 eFt** előirányzat biztosítását tervezzük.

- Polgármesteri hivatalban irattár kialakítása

A polgármesteri hivatalban egy irattár kialakítása elengedhetetlenül szükségessé vált, melynek várható megvalósítási értéke **1.000 eFt**.

- Képviselői laptopok cseréje

A képviselők által jelenleg használt laptopok több mint 8 évesek. A létszámcsökkenésből felszabadult gépekből a jelenlegi park még üzemben tartható, de elavult. Kiváltásuk a program licencekkel együtt **2.000 eFt**-ba kerül.

- Temetőkataszter befejezése (Alsócsingeri temető)

Az Önkormányzat kötelességének eleget téve elindította a tulajdonát képező temetők sírhelynyilvántartásának elektronikus feldolgozását. Elkészült a Felsőcsingeri és a Régi temető kataszteri nyilvántartása, és 2012. év elejére készül az Új temetőé is. A nyilvántartás teljes elkészítése érdekében már csak az Alsócsingeri temető sírhelynyilvántartása hiányzik,

melyre a 2012. évben 1.500 eFt előirányzatot tervezünk. A 2012. évről áthúzódó 1.375 eFt kifizetéssel együtt a 2012. évre **2.875 eFt** előirányzat biztosítása szükséges.

- Közterületi ingatlanok felmérése

A településgondnoki rendszer hatékony és korrekt elszámolása, a feladatkörök pontos meghatározása, a rendszeresen jelentkező problémák, félreértések tisztázása érdekében szükséges a településrészek meghatározott területeinek felmérése, a korrekt elszámolások alapját képező nyilvántartás elkészítése. A feladat elvégzéséhez szükséges fedezet **3.000 eFt**.

Q. HUMÁN-EGÉSZSÉGÜGYI, SZOCIÁLIS ELLÁTÁS

- Ajka Városi Bölcsőde kapacitásbővítő fejlesztése (KDOP-2009-5.2.2/B-09-2009-0010)

A növekvő gyermeklétszám elhelyezése érdekében központi támogatás igénybevétele mellett, egy új épületszárny kialakításával a 6 csoportos bölcsőde 2 csoporttal történő bővítését tervezzük. Az elhelyezhető gyermeklétszám ennek megfelelően 74 főről 98 főre változik. A pályázat elbírálása és a kivitelező kiválasztása megtörtént. A kivitelezési szerződés aláírására sor került. A kivitelezés megkezdődött, melynek befejezési határideje 2012. április 15. A tervezett bekerülési költsége 4.000 eFt tartalékkerettel növelten, és az ÁFA módosítást figyelembe véve **94.454 eFt**, melyből a támogatási rész változatlanul 79.610 eFt-ot, míg a saját forrás növelten 14.844 eFt-ot képvisel.

R. MŰVÉSZET, SZÓRAKOZÁS

- Városi Múzeum korszerűsítéséhez és eszközbeszerzéséhez pályázati terv dokumentáció készítése

A Múzeumok és levéltárak iskolabarát fejlesztése és oktatási-képzési szerepének infrastrukturális erősítése című TIOP-1.2.2-11/1 azonosító számú pályázat keretében 100 %-os támogatással lehetőség nyílik a helytörténeti múzeum fejlesztésére. A pályázat keretében a templom-dombi múzeum egyes termeinek iskolabarát átalakítására, korszerűsítésére, belsőépítészeti felújítására kerülhet sor. A pályázathoz szükséges tervdokumentáció elkészítéséhez várhatóan **1.000 eFt** biztosítására van szükség, mely összeg pozitív támogatói döntés esetén visszaigényelhető.

TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ FELHALMOZÁSI KIADÁS

Beruházásokhoz:

Lakásépítés, vásárlás helyi támogatása

Az előző években benyújtott pályázatok, minden esetben megfeleltek a pályázati feltételeknek. A részükre megállapított támogatás áthúzódik a 2012. költségvetési év kötelezettségei közé. A megállapított támogatás kifizetése a pályázat elbírálását követően, folyamatosan történik. Számolva esetleges helyi rendeletmódosítással, további támogatási formák megállapításával 2012. évben 60.000.000.-Ft előirányzat került megtervezésre, melyből 30.000.000,- forintos előirányzat visszatérítendő helyi támogatás (kölcsön) és további 30.000.000.- forintos előirányzat vissza nem térítendő támogatás.

Felújításokhoz:

- Kristályfürdő Kft. által üzemeltetett strand, uszoda és kemping felújítása

A megfelelő üzemeltetési színvonal fenntartása, és az egyre magasabb idegenforgalmi igények kielégítése érdekében, az önkormányzatnak bizonyos felújítási feladatok elvégzéséhez fedezetet szükséges biztosítania.

A támogatásból az üzemeltetőnek lehetősége nyílik a több mint 30 éve készült létesítmény fűtési és HMV vezeték, valamint a villamos hálózat elavult és korrodált rendszerének felújítására. A kempingben megoldásra vár a lakókocsi beállókhoz tartozó elektromos csatlakozó szekrények cseréje, melyek nem felelnek meg az érintésvédelmi előírásoknak. Kiemelt figyelmet érdemel a legmagasabb kihasználtsággal üzemelő 2 db 3 személyes faház teljes külső és belső felújítása, melyek műszaki állapotukat tekintve már a bérbe adásra alkalmatlanná válnak. Felújításra szorul a kemping közösségi konyhája, és a mosást kiszolgáló egysége.

A tervezett felújításokkal megállítható az egyes eszközök, létesítmények állagromlása, emelkedhet a szolgáltatás színvonala, és biztonságossá válik a villamos-energia ellátás. A feladatok elvégzéséhez szükséges előirányzat **6.350 eFt**.

- Panelprogram támogatása

A központi döntések elhúzódtása következtében jelenleg a 2008. évben benyújtott pályázatok kivitelezései vannak folyamatban. Az önkormányzati támogatások kifizetéséhez 81.128 eFt előirányzat biztosítása szükséges. A 2009. évben benyújtott 6 db lakossági pályázat támogatásáról központi döntés még nem született, de a pályázatok helyi szinten elbírálásra kerültek. A 2009. évi pályázatokhoz 62.792 eFt támogatás biztosítása. A fentiek alapján a két programhoz a 2012. évi költségvetésben **143.920 eFt** önkormányzati támogatás szükséges.

- ÖKO - Program támogatása

A 2009. évben benyújtott pályázatok kivitelezése befejeződött, míg a 2010. évi pályázatok kivitelezésére a késői központi döntések miatt 2012. évben kerül sor. A pályázatok eredményeként a lakóépületek fűtési rendszerének mérése és szabályozása valósul meg. A pályázatok elbírálásáról szóló döntés alapján a szükséges önkormányzati támogatás **4.045 eFt**.

Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre 30.000 eFt

Lakásépítés, vásárlás helyi támogatása

Tapasztalati adatok, valamint a jelenlegi rendelet alapján meghatározott maximum jogosultsági összeget figyelembe véve a támogatások 2012. évi tervezett előirányzata **30.000 eFt**.

Pénzügyi befektetések kiadásai 1.052 eFt

A képviselő-testület 25/2011. (I.31.) Kt. határozata alapján Ajkai Média Nonprofit Kft-t hozott létre, melynek törzstőke emeléséből a fennmaradó érték 2012 évben 1.052 eFt.

A rendelet 3-5. fejezetekhez

III. Tartalékok (7. melléklet) 284.876 eFt

Az önkormányzat 2012. évre **20.000 eFt működési általános** tartalékot képez, melynek felhasználására a III. negyedévtől kerülhet sor, természetesen abban az esetben, ha a pénzügyi fedezet ezen előirányzathoz rendelkezésre áll.

Az általános tartalék alapvető célja, hogy a működést érintő nem várt többletkiadások, esetleges bevételi elmaradások előirányzataként szolgáljon. A felhasználást megelőzően minden esetben vizsgálni kell az igény megalapozottságát, célszerűségét és azt, hogy további évekre többletkiadást ne gerjessen.

Vannak olyan feladatok melynek célját, várható kiadásait ismerjük, azonban sajátos feltételek bekövetkezése esetén használhatók fel. Ezeket működési és felhalmozási céltartalékok között szerepeltetjük. A céltartalék felhasználási körét a rendelet 7. melléklete körülhatárolja.

A polgármester átruházott hatáskörben (4. §) jogosult az előirányzatok átcsoportosítására, amikor a feladat teljes egészében ismert, így az eljárási folyamat időben lecsökkenthető, a beszámoltatással és a költségvetési rendeletbe történő beépítéssel e feladat gyakorlása ellenőrizhető. (Áht. 23. § (4) bek.)

Működési céltartalékok

210.198 eFt

A működési tartalékot jelöltünk meg a központi támogatás korrekciójához, a 2011., 2012. évi kötelezettségekre, a sporttelep bérleti díjára, az ajkai gyermekek balatonszepezi táboroztatására, albérleti hozzájárulásra, közművelődési érdekltség-növelő pályázat önrészére, a kockázati tartalék képzése, tanügy-igazgatási ellenőrzéséhez, fenntartói döntés előkészítése, Városi Bölcsőde bővítéséhez szükséges működési kiadások biztosítása, városi kommunikációs feladatokra tartalék képzése.

Felhalmozási tartalék / Céltartalék: 54.678 eFt.

- Műszaki előkészítések:

Út, járda és intézmény felújítás pályázati anyagainak előkészítése, egyéb pályázati anyagok dokumentumainak megrendelése **9.000 eFt.**

- Hulladéklerakó rekultiváció előkészítése – Környezetvédelmi Alap

A 039 hrsz-ú területen található szeméttelp rekultivációs költségeit az önkormányzatnak kell megfinanszíroznia. Annak érdekében, hogy a későbbiekben a szükséges összeg rendelkezésre álljon, célszerű a költségvetésben évente egy meghatározott összeget elkülöníteni. 2012. évre a Környezetvédelmi Alap felhasználásával **1.000 eFt** tartalékba helyezéséről kell gondoskodni.

- Megújuló Vízikék KDOP-51.1-09-2010-0020

A Városi Óvoda - Sport u. 10. épületének korszerűsítésére, az udvar rendbetételére, játszóeszközök beszerzésére vonatkozó pályázatunk tartalék listán szerepel. Kedvező központi támogatás esetén a 133.333 eFt-os feladat elvégzéséhez, a pályázatban vállalt **33.333 eFt** önerő biztosítására szükség van.

- KDOP-4.2.2-11-2011-0006 „Bringázz biztonsággal” Ajka - Tósok kerékpárút I. ütem

A Közép-Dunántúli Operatív Program „Kerékpárforgalmi hálózat fejlesztése” pályázati kiírásnak megfelelően a tervezett kerékpárút építésének támogatására pályázatot nyújtottunk be, melynek elbírálása megtörtént. A pályázat tartalék listára került. A beruházás tervezett teljes bekerülési költsége 109.031 eFt, melyhez 98.128 eFt támogatás, és **10.903 eFt** önrész kapcsolódik. Amennyiben kedvező központi döntés születik a pályázathoz a szükséges önrészt biztosítani szükséges.

- Béke utca- Téglagyári utca fejlesztése

KDOP pályázat / KD-4.2.1./B-11/ keretében tervezzük megvalósítani a Béke u. és Téglagyári u. felújítását, valamint ezzel egyidejűleg a Téglagyári u. közlekedési csomópont kialakítását. A projekt teljes bekerülési költsége 193.000 eFt, melyhez nyertes pályázat esetén 19.300 eFt önerő, és 173.700 eFt központi támogatás kapcsolódik. Mivel a tervezett kivitelezés a 2013. évre esik, így a tervezett önrészből **442 eFt**-ot a 2012. évre, 18.858 eFt-ot pedig a 2013. évre kell biztosítani.

Finanszírozási kiadások (fejlesztési hitelek törlesztése)

50.000 eFt

Az UniCredit Bank Zrt.-től felvett fejlesztési hitel törlesztésének esedékes előirányzatát terveztük meg.

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek

A kiadások tekintetében folyamatos nyilvántartást vezetünk az év közben hozott minden olyan döntésről és kötelezettségvállalásról, amelyek a következő évben vagy években többletkiadással járnak. **A 14. melléklet** tartalmazza működési és felhalmozási célonként az önkormányzat több éves kihatással járó döntéseiből származó kötelezettségeket egyedi célonként, évekre bontva, megjelölve a feladathoz kapcsolódó testületi határozatokat is. Azokat a többéves kihatással járó feladatokat, melyek 2012. évet érintik a költségvetésbe beterveztük. A mellékletben található működési és felhalmozási feladatok testületi-határozatokon, valamint hozzákapcsolódó szerződéseken alapulnak.

A 2012. évi költségvetés várható egyensúlya

A 2011. évi költségvetés bevételi és kiadási egyensúlyának megteremtése érdekében 600.000.0000 forint fejlesztési célú hitelfelvétellel számoltunk, melyből 216.272 eFt -ot nem hívtunk le, mivel a források a 2012-es költségvetési évben vállnak szükségessé.

A likviditás fenntartása érdekében 1.200.000.000 forint értékű folyószámla hitelszerződést helyeztünk kilátásba. A rendelet felhatalmazást ad a polgármesternek, hogy azonos paraméterekkel a szerződést hosszabbítsa meg.

Ajka város Önkormányzatának kezességvállalását, tőke és hitelkamatok ütemezett törlesztését a **3. tájékoztató** táblán mutatjuk be jogcímenként, hitelezők megjelölésével 2028-ig, évenkénti ütemezéssel.

Az önkormányzat előirányzat-felhasználási ütemterve

Az előirányzat-felhasználási ütemterv bevételi oldalának összeállításánál a folyó bevételeket 1/12 részre elosztva, a helyi adókat, gépjárműadót elsődlegesen a féléves fizetési kötelezettség, illetve a decemberi feltöltési kötelezettség alapján, az átengedett központi adókat, költségvetési támogatást az Ávr. 6. melléklete szerint vettük számba, a nettófinanszírozást a Kincstár a hónap utolsó napján indítja.

A felhalmozási és tőke jellegű bevételeknél az ingatlanforgalmazás a várható értékesítési ütemet feltételezi. A támogatás értékű működési és felhalmozási bevételeket, pénzeszköz átvételt a pályázatok, finanszírozási szerződések ismerete szerint terveztük. Az adott kölcsönök visszatérülése az analitika előírása szerint - az érintettek havi törlesztésére figyelemmel - havi egyenlő részben került ütemezésre.

A kiadások körében a személyi juttatás és a hozzá kapcsolódó járulékok kiemelt előirányzatai időarányos és azonos mértékben ütemezettek. A karbantartások általában az intézmények nyári üzemszünetére esik, így a kiadás június és augusztus hónapokban jelentkezik majd.

Az 5 millió forint karbantartási tartalék felhasználásának korlátja (II. félév) miatt novemberi ütemezés célszerű. A támogatásértékű működési kiadásokat, valamint a pénzeszközátadásokat negyedéves ütemezéssel vettük számba, a támogatási szerződések megkötése e rendelet 15. §-a szerint történik. A felújítások és beruházások előirányzatainak felhasználásánál azok előkészítettsége, finanszírozási szerződésekben rögzített időpontok a meghatározók.

Hiteltörlesztést a megkötött hitelszerződés szerint vettük számba. Az adott kölcsönök előirányzatainak felhasználását szintén negyedéves bontásban jelenítettük meg.

Az intézményfinanszírozásnál intézményenként a működésük jellegéből eredő ütemezéssel számoltunk. Úgy a működési, mint a felhalmozási tartalékok felhasználási üteme az év utolsó időszakára prognosztizált.

A költségvetés előre nem tervezhető bevételeivel és kiadásaival, bevételi elmaradásával kapcsolatos szabályok (5 - 6. §-hoz):

Az önkormányzat költségvetési szerveinek feladatellátásához jelentős segítséget ad a pályázati lehetőség és a rendszeren keresztül az intézményhez jutó támogatás.

Azonban fontos feltétel, hogy az alaptevékenységhez kapcsolódjon és hosszabb távra ne jelentsen önkormányzati kötelezettséget, szakmailag, pénzügyileg megalapozott legyen.

Az előirányzat felhasználásnál elsőbbséget kell biztosítani a kötelezően ellátandó feladatoknak.

A pályázati eljárás rendjét főbb vonalakban szabályozza a rendelet. E körben fontos az információs rendszer, melyet a gazdasági év időszakában következetesen be kell tartani. Szükség esetén az eljárás rendjét körlevélben célszerű az intézmények részére összegezni.

Az Áht. 30. §-a rendeleti szabályozás körébe utalja a bevételi elmaradás, a többletbevétel kezelését, így főszabályként az előirányzat maradványokat a bevételi elmaradással kell szembeállítani. A nem tervezett, vagy alultervezett térítési díj bevételekkel a fenntartói támogatást, finanszírozást kell ellentételezni.

Az önkormányzat költségvetési szerveinek gazdálkodása és előirányzatok módosítása (7. §):

Az önkormányzati rendszerben kiemelt követelmény a gazdaságos, hatékony és eredményes, valamint ésszerűen takarékos gazdálkodás, a bevételek növelése és pontos számbavétele. Az évközi változások elkerülhetetlenek, melyet rugalmasan kell kezelni.

A költségvetési szervek, intézmények saját hatáskörű előirányzat-módosítási jogosítványát, előirányzatok felhasználását az Áht. 34.§-a szabályozza. A helyi önkormányzat önálló költségvetési szerve előirányzat-módosítási hatáskörét a jogszabályi kereteken belül az önkormányzat költségvetési rendeletében foglaltak szerint gyakorolhatja. A rendeleti szabályaink szerint az intézményvezető dokumentumok csatolásával kérheti a központi támogatás és az intézményhez meghatározott céllal érkezett - pályázati támogatás, adomány, szakképzési hozzájárulás stb. – pénzeszköz átvétel esetén költségvetési előirányzatainak módosítását a polgármestertől. Önkormányzati határozattal kerülhet sor az előirányzatok módosítására és a feladat teljesítésére. Ezen intézkedés a folyamatos, zavartalan feladatellátást szolgálja, azonban ezzel nem mellőzhető a költségvetési rendelet módosítása.

Az önkormányzati hatáskörben végzett módosítást a következő költségvetési rendeletben szerepeltetni kell, de legkésőbb 2012. december 31-éig.

Az önálló költségvetési szerv vezetője **havonta** köteles felülvizsgálni az intézmény előirányzatainak alakulását. A vizsgálat eredményeként jogosult, egyben köteles kezdeményezni a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítást.

Az átcsoportosítási kérelmet a képviselő-testülethez címzetten, az önkormányzat jegyzőjéhez kell benyújtani. A kérelemben részletezni kell a módosítás indokát, a szükséges számításokat és csatolni kell a módosítás egyéb dokumentumait. A módosítások újabb önkormányzati támogatást nem indukálhatnak.

December hónapban a költségvetési rendelet előirányzat-módosítása szükséges. Az előkészítés céljából az utolsó átruházott hatáskörű módosításhoz a kérelmeket legkésőbb november 15-ig kell benyújtani.

A kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításra a képviselő-testület jogosult.

Az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap által biztosított pótelőirányzatról, valamint az átruházott hatáskörű előirányzat növelésről, illetve csökkenéséről a polgármester **negyedévenként** tájékoztatja a képviselő-testületet. A képviselő-testület **legalább negyedéves időközönként** – az első negyedév kivételével -, de legkésőbb december 31-ig dönt a költségvetési rendelet módosításáról.

Az Áht. 34. § -ra tekintettel az éves beszámoló benyújtását megelőzően a tárgyévet követő február 28-áig a költségvetési rendeletmódosításra sor kerülhet december 31-i hatállyal, de önkormányzati korlátozással, csak rendkívül indokolt esetben.

A normatív alapon nyújtott központi támogatás évközi elszámolását az Ávr. 101. § (4) bekezdése időben beszabályozza, mivel ezek intézményi dokumentumon alapulnak, célszerű helyileg szabályozni. A lemondásra évente három, a leigénylésére, pedig egy alkalommal kerülhet sor, ami a központi támogatás bevételeit és az intézmények finanszírozását is érinti.

Az intézmények feladatainak változása, mutatószámainak bármely irányba (+ -) történő, 10 %-nál nagyobb mértékű eltolódása esetén a tárgyévi október 1-jét követően 30 napon belül az intézményvezető köteles a költségvetésének módosítását kezdeményezni. E javaslatnak szakmai számításokat, jogszabályi hivatkozásokat és a kapcsolódó dokumentumokat kell tartalmaznia

A rendelet 6. fejezetéhez:

A személyi juttatások előirányzata szerves kapcsolatban van a képviselő-testület által megállapított létszám-előirányzattal, melynek részletes szabályait az Áht. 23. §-a, illetve az Ávr. 24.§-a rögzíti. A létszám-előirányzat magában foglalja a személyi juttatás előirányzatából foglalkoztatható, a feladatok ellátásához, a költségvetés tervezésekor meghatározott költségvetési engedélyezett létszámkeretet – álláshelyet – és az éves átlagos statisztikai állományi létszámot, átlagléttszámot.

A 8. mellékletben feltüntetett létszám-előirányzat január 1-jétől élő. Az évközi változások a táblázat alján kiemelésre kerültek. A racionális feladatellátást és az intézményi érdekeltiséget motiválja az a szabály, mely a létszámcsökkentések irányába hat, szem előtt tartva a központi támogatás kínálta lehetőséget.

Létszám-keret változásai

Ajka város Önkormányzata intézményeinél feladatellátásához szükséges létszám személyi juttatásainak biztosítására a következő forrásokból nyílik lehetősége:

- természetes létszámfogyás, a létszámcsökkentések eredményeként felszabaduló források,
- szervezeti, szervezési intézkedésekből, a munkaszervezés racionalizálásából, a humán erőforrás kapacitás-kihasználtságának, leterheltségének felülvizsgálatából elérhető megtakarítások,
- külső megbízások, szerződéses, számlás foglalkoztatás csökkentése, visszaszorítása.

Az intézményvezetővel folytatott egyeztető tárgyaláson jelzett létszámcsökkentési javaslatát a **8. melléklet** tartalmazza.

Az esetleges pályázat keretében megszüntetett álláshelyek öt éven belül nem állíthatók vissza feltéve, hogy azt jogszabályváltozásból adódó, és Ajka város Önkormányzata számára kötelezően ellátandó többletfeladatok szükségessé teszik. Az álláshelyek megszüntetésével együtt járó jogszabályi kifizetési kötelezettségek teljesítéséhez pályázatot kell benyújtani.

A 2012. évi Költségvetési Törvény 56., 57. és 60. § -ainak, valamint a Kjt 66., 66/A, 69 § -ainak figyelembevételével került a személyi juttatás előirányzata megtervezésre.

A kiemelt munkavégzésért járó kereset-kiegészítés számítási alapja – a Költségvetési Törvény 60. §-a szerint – 5.250 Ft/fő/hónap.

A Költségvetési Törvény 56. § (1) bekezdése, valamint a Ktv. 43. § (1) bekezdése szerinti illetményalap 2012. évben szintén 38.650 Ft, ami a tervezés alapját képezte.

A szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében meghatározott munkakörökben a felügyeleti szerv szabályozza. Az önkormányzat törekvése az, hogy az intézmények alapfeladataihoz megfelelő létszám-előirányzatot és -keretet, ehhez pedig jogszabály szerinti bért és járulékait minimális szinten biztosítsa, azonban előfordulhatnak olyan speciális helyzetek, hogy munkaerőhiány, speciális szakképesítési követelmény miatt a hatékonyabb ellátás szolgáltatási szerződés keretében oldható meg. Ezen feladatköröket gyűjtöttük össze, engedő módon a 9.§ (2) bekezdésben.

Cél az, hogy az önkormányzati feladatellátást közalkalmazottak és köztisztviselők lássák el – mivel a kapcsolódó munkaügyi szabályok nagyobb garanciát biztosítanak a minőségi és felelősségteljes munkavégzéshez.

Az illetményfizetés rendjét az új közszolgálati tisztségviselőkről szóló törvény 146. §. (3) bekezdése szabályozza, mely szerint tárgyhónapot követő 5 -éig kell teljesíteni, és a dolgozók számláján kell lennie az illetménynek, vagy postán felvehetőnek. Az illetményfizetéshez kapcsolódó önkormányzati nettófinanszírozás az Ávr. 6. mellékletében naptári napra megjelölt, mely szerint a támogatás utalása a hónap utolsó napja, decemberben pedig 20-a. Annak érdekében, hogy az önkormányzat pénzforgalmi számláján a támogatás realizálódjon és az utalás az alkalmazottak részére biztonsággal eljusson, a Kt. szabályait maximálisan be kell tartani.

Korábbi években bevezetett lehetőség, hogy az önkormányzati alkalmazottak munkabérelőleget igényelhetek rendkívüli szociális helyzet esetén, az adómentes mértékig, illetve a likviditási helyzettől függően.

Az általános megfogalmazástól eltérően szükséges konkrétan megfogalmazni azokat az élethelyzeteket, amikor e lehetőséggel indokolt élni, azonban a munkáltatónak fontos kötelessége a visszafizetés biztonságának vizsgálata. A visszafizetést a gazdasági éven belül kell teljesíteni, így a második félévtől a visszafizetési idő lerövidül. A visszafizetés havi értéke a nettó illetmény 50 %-áig terjedhet, ami táppénz esetén természetesen másként működik.

Az Ávr. 51. § (1) bekezdése szerint az önkormányzati költségvetési szervek esetében rendeletben kell meghatározni a jutalomra fordítható hányadot. Ennek szabályai ágazatonként jelennek meg a 10. § (3) bekezdésében, figyelemmel az ágazati szabályozásra és a Kjt., Ktv. adta lehetőségekre. Természetesen a képezhető részelőirányzat erejéig akkor, ha annak pénzügyi fedezete rendelkezésre áll, és nem veszélyezteti az intézmény alaptevékenységét.

Az 5/2011 (I.18.) Kt. határozat 2. pontja szerint az önkormányzat képviselő-testülete - a bérlakások bérleti díjának emelése mellett - a városi érdekből fontos funkciókhoz kapcsoltnak lakbér hozzájárulást kíván biztosítani. A költségvetés céltartalékában 3.000 eFt előirányzat szerepel ehhez a feladathoz. Így a költségvetési szerveknek lehetőségük van a foglalkoztatottak részére albérleti hozzájárulást biztosítani, de az SZJA által szabályozott adómentes mértékig, a kapcsolódó szerződések megléte esetén. A költségvetési szerveknek, mint munkáltatóknak feladatuk, hogy kollektív szerződésben, munkaügyi szabályzatban, köztisztviselői szabályzatban az albérleti hozzájárulás mértékét, módját részletesen

kidolgozzák és azt érvényre juttassák. A céltartalékban levő érték önkormányzati átruházott hatáskörben időszakonként - konkrét elszámolás mellett – átcsoportosítható.

A köztisztviselők jogállásáról szóló törvény 49/F. §-a végrehajtása érdekében az érintett munkáltatók részére keretösszeg áll rendelkezésre, az intézmények megfelelő szakfeladatain. A Költségvetési törvény 56. § (3) bekezdése bruttó 200.000 Ft-ban korlátozza a juttatást.

Tekintettel arra, hogy a kollektív szerződés, munkaügyi szabályzat tartalmazza a dolgozóknak garantált juttatásokat, a változások miatt indokolt kezdeményezni a 2012. évre szóló módosítást, melynek alapja az intézmények jóváhagyott költségvetése és az egységes önkormányzati juttatás rendszere.

A rendelet 7. fejezetéhez:

Az Ávr. 24. § (1) bekezdés ba) pontja szerint a költségvetési rendeletben a felújítási előirányzatokat célonként, a felhalmozási kiadásokat feladatonként kell megjelölni, melyet a 6. melléklet feladat és előirányzati értékkel szerepeltetünk.

2012. évben az önkormányzat jelentős beruházások indítását tervezi, melyhez a pályázati lehetőséget is kimeríti.

Az önkormányzati intézmények számára egyre több pályázati lehetőség kínálkozik nagyértékű tárgyi eszközök megszerzésére, egyéb építmények, ingatlanok felújítására. Ha pályázaton elnyert támogatás az Ávr. 66. - 100. §-ai keretébe sorolható, az önkormányzat sajátos központosított felhalmozási rendszere a végrehajtást nagyon körülményessé tenné. Az intézmény költségvetésén belül a feladatot realizálhatja, azonban a megvalósítás során közre kell működniük a polgármesteri hivatal műszaki ellenőreinek. 12. § (4).

Az európai uniós támogatással megvalósuló programokat a 16. melléklet tartalmazza.

Intézményeinkben karbantartókat foglalkoztatnak, működési kiadásaik karbantartási feladatokat is tartalmaznak.

A központi karbantartási előirányzat 2012. évben 38.000 eFt, melynek felhasználására a költségvetési rendelet kihirdetését követő 30 napon belül karbantartási tervet kell készíteni. Az előirányzatról 5.000 eFt tartalékot kell képezni annak érdekében, hogy a rendkívüli eseteket kezelni tudjuk. Felhasználására a második félévben kerülhet sor, rendkívüli helyzetek kezelése esetén az I. félév során a tervezett feladatok fontossági sorrendjét kell módosítani.

Rendkívüli helyzet esetén a polgármester jogosult a tervezett beruházási, felújítási előirányzatokat is zárolni annak érdekében, hogy az intézmény üzemképességét biztosítani tudjuk.

A rendelet 8. fejezetéhez:

A képviselő-testület támogatást nemcsak intézményeknek, hanem gazdasági szervezetek, egyes alapítványok részére is biztosít. A működési támogatásokat az 5. melléklet, felhalmozási célú támogatásokat pedig a 6. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat számára korlátozott az a lehetőség, hogy pénzbeli támogatást tudjon nyújtani alapítványok részére. Indokolt a támogatás, ha feladatot vállal át az alapítvány, lásd: Molnár Gábor Műhely Alapítvány a fogyatékosok nappali ellátása terén, az „Ajka Városért” Alapítvány az Útravaló program végrehajtásában.

Az Ávr. szabályai szerint valamennyi támogatás megállapodás alapján biztosítható.

A felhasználás jogszerűségének vizsgálata, annak ellenőrzése fontos feladat, melyet a polgármesteri hivatal belső ellenőrzés keretében végez, azonban az ellenőrzés beszámoltatás formájában is megtörténhet. Amennyiben a felhasználás jogszerűtlen volt, az igénybevételtől

a visszafizetésig terjedően a jegybanki alapkamat kétszeresének megfelelő kamatfizetési kötelezettséggel növelten kell a követelésnek érvényt szerezni.

A támogatott az általa vállalt feladat részleges teljesítése, vagy elmaradása esetén idejében lemond a támogatásról azt szankciók nélkül teheti.

A támogatásokkal, pénzeszköz átadásokkal kapcsolatos eljárás során kiemelt figyelmet kell fordítani a jogszabályok betartására, melynek alapja nem csupán a döntés, hanem a támogató és támogatott között létrejött megállapodás. Egyre fontosabb szerepet kap a köztartozások vizsgálata is, mely a korábbi évek gyakorlata szerint nyilatkozattal indulhat, indokolt esetben hatósági igazolásig is terjedhet.

A támogatottaknak az intézményeink irányában teljesített kötelezettségeiről is kell nyilatkozniuk.

A rendelet 15. §-a egységbe foglalja azokat az általános szabályokat, melyek az önkormányzati támogatások minden fajtájára alkalmazandók. Így a megállapodás megkötése, a támogatott feladat megjelölése, a pénzmozgás teljesítése, számadási kötelezettség, ellenőrzés stb.

Az önkormányzat és szervei által nyújtott nem normatív, céljellegű, működési és fejlesztési támogatások odaítélését követően 30 napon belül az önkormányzat honlapján közzé kell tenni a kedvezményezettek nevét, támogatás célját, támogatás összegét, a támogatási program helyére vonatkozó adatokat. A közzétételről a pályázati kiírásokban már tájékoztatni kell az érintetteket és a megállapodásokban is rögzíteni kell e körülményt.

A támogatás, pénzeszköz átadás valamennyi eljárási szakaszában a módosított közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény, valamint a végrehajtásáról szóló módosított 67/2008. (III.29.) Korm. rendelet szabályaira figyelemmel kell eljárni a támogatások átláthatósága érdekében.

A fejezetben belül (16-18., 20. §) külön került szabályozásra a társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati pénzbeli támogatása. A pénzbeli támogatás köre egyértelművé válik, és az egyesülési jogról szóló törvény hatálya alá tartozó szervezetek részesülhetnek ilyen támogatásban, valamint a működő nyugdíjas klubok.

Nagyon fontos szabály, hogy bármilyen szintű (kiemelt, pályázati rendszerű, polgármester által megállapított) pénzbeli támogatás önkormányzati támogatásnak tekintendő. Valamennyi támogatás évre szóló, a 2012-as gazdasági évre.

A támogatási rendszernek a fejlődést kell szolgálnia, tehát a támogatottal szembeni követelményeket is egyértelműen meg kell határozni. 2012. évben ennek megfelelően szankciórendszer is érvényesül.

A pályázati rendszerben a támogatást átruházott hatáskörben a Humán és Népjóléti Bizottság állapítja meg.

A polgármesteri keret az önszerveződő közösségek, természetes személyek támogatásának előirányzatából 1.000 eFt áll rendelkezésre, ami önkormányzati hatáskörben adható ki. Célja: az évközben felmerülő apróbb, bár jelentőséggel bíró igények kezelése.

Természetesen szoros *összhangot* kell teremteni a *kiemelt támogatások, a Humán és Népjóléti Bizottság és a polgármester átruházott hatáskörben tett intézkedései között.*

A rendelet 9. fejezetéhez:

Az önkormányzatot megillető pénzkövetelések beszedése a cél. A követelésekkel kapcsolatos eljárási szabályokat a képviselő-testület 43/2005. (XI.02.) rendeletének 16. §-a részletesen szabályozza.

A kormányrendelet a képviselő-testület jogosítványává teszi az előirányzat-felhasználás ütemezését, melyet a 12. mellékletben külön szerepeltetünk, valószínűsítve a teljesítéseket úgy bevétel, mint kiadás tekintetében.

Fő szabályként az intézmények működéséhez időarányos finanszírozást kívánunk biztosítani. Az időarányos finanszírozástól csupán azon beruházások és felújítások esetén lehet eltérni, ahol feladat-finanszírozás van és a kapcsolódó bevételek realizálhatók.

A kinestári finanszírozás a 61/2001.(V.3.) Kt. sz. határozata alapján működik 2001. évtől, mellyel az intézmény szakmai önállósága és gazdálkodása nem csorbulhat, azonban az összevont, átmenetileg szabad pénzeszközökkel magasabb hozam érhető el, melyet a polgármesteri hivatal, mint finanszírozási feladatot ellátó összehangoltan köteles kezelni. 2012. január 1-jétől az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerveknek önálló bankszámlával kell rendelkezni.

Az előirányzat-felhasználási terven kell alapulnia a havi likviditási tervnek, ahol a ténylegesen realizálható bevételekkel és ehhez igazítottan teljesíthető kiadásokat kell megjeleníteni kiemelt előirányzatonként. Figyelembe kell venni az intézményi saját bevételek realizálását és a korlátozott készpénzforgalmat is.

Annak érdekében, hogy feladatok finanszírozásához megfelelő idő álljon rendelkezésre az újonnan vállalt kötelezettségeknél a fizetési határidő a szakmai teljesítésigazolást követő 90 napban jelölhető meg figyelemmel az ÁFA törvény változásaira.

Kötött önkormányzati támogatások 2012. évi tervezett előirányzatai intézményenként:

eFt-ban		
Intézmény	Tanulói tankönyv	Összesen
Városi Óvoda		5 103
Borsos Miklós Általános Iskola	4 380	8 845
Fekete István - Vörösmarty Mihály Általános Iskola, Gimnázium és Szakközépiskola	5 004	11 460
Simon István Általános Iskola	420	1 302
Simon István Óvoda		252
Bródy Imre Gimnázium	1 632	
Ajkai Szakképző Iskola	4 716	
Összesen:	16 152	26 962

A Térségi Családsegítő és Gondozási Központ, a Városi Bölcsőde dolgozói részére továbbképzés és szakvizsga címén 112 eFt és 23 eFt szerepel az intézmény költségvetésében. Ezen kötött támogatások felhasználását belső ellenőrzés keretében vizsgálni kell, mivel ezek biztosítása az önkormányzat számára törvényi kötelezettség.

A normatív kötött felhasználású központi támogatás igénybevétele több együttes feltételhez kapcsolódik, a finanszírozás lehívása nagyobb odafigyelést kíván az intézmények részéről. A tanulói tankönyv támogatás felhasználásával is óvatosan kell bánni és a központi támogatás megérkezésekor lehet teljesíteni, augusztus hónapi központi finanszírozást követően.

Az Ávr. 150. § alapján az önkormányzatnak rendeletében kell szabályozni a pénzmaradvány elszámolásra vonatkozó előírásokat. E költségvetési rendeletünk 24. §-ában megfogalmazott szabályok alapjaiban kapcsolódnak az Ávr. szabályaihoz.

A központi támogatást érintő visszafizetések jelentős terhet rónak az önkormányzatra ezért feladatmutató változásokkal érintett intézmények pénzmaradványa terhelendő, kamatfizetési kötelezettséggel együtt.

A szociális igazgatásról és a szociális ellátásokról szóló és többszörösen módosított 1993. évi III. törvény 117/B. §-a alapján a módosított 32/2003. (XI.11.) önkormányzati rendelet szerint az intézményi elhelyezéskor egyszeri hozzájárulást kell fizetni, melynek felhasználására a törvény és a helyi rendelet keretszabályokat alkot. A megalkotott szabályok biztonságot, óvatosságot feltételeznek *30 % tartalékképzés* mellett.

A költségvetési szervek szellemi és anyagi infrastruktúrájának magáncélú használatáért az igénybevevőnek díjat kell fizetnie. Ennek rendjét és mértékét belső szabályzatban kell intézményenként rögzíteni.

A közszolgáltatásokat igénybe vevők részére jogszabály vagy jogszabályban foglaltak alapján – törvény eltérő rendelkezésének hiányában – a költségvetési szerv vagy annak irányító szerve állapítja meg a szolgáltatások ellenértékét. Tekintettel arra, hogy az intézmények *önköltség számítási szabályzata* szerint kell kalkulálni és kialakítani a szolgáltatások árrendszerét célszerű, hogy azt az intézmények vezetői tegyék meg, természetesen az irányító szerv vezetőjének, polgármesternek egyidejű tájékoztatásával.

Az államháztartás alrendszereiből adott támogatások, a vagyonhasznosítás során kötött szerződések, koncesszióba adásra vonatkozó szerződések -amennyiben ötmillió forintos értékhatár fölöttiek – közzétételét rendeli el. Az önkormányzatoknak lehetőségük van arra, hogy rendeletben ettől alacsonyabb összeget határozzanak meg és meghatározzák a közzététel módját is. Az ötmillió forint és feletti értéket hordozó szerződésekről indokolt tájékoztatást adni. A közzététel idejét a törvényi 60 napban jelöltük meg.

Az önkormányzat gazdasági helyzete általában nem engedi meg a hitelezést és a további kezességvállalást, mert ezzel gyengítenénk hitelfelvételi pozíciónkat.

Az önkormányzat átmeneti pénzeszközét hitelezésre nem fordíthatja. Törvényi felhatalmazás és annak végrehajtásáról szóló helyi rendelet szabályainak betartásával kölcsönt biztosíthat, ilyen például: temetési kölcsön, első lakáshoz jutók kamatmentes kölcsöne.

Az önkormányzat annak érdekében, hogy gazdasági társaságait segítse, készfizető kezességet csak a társaságban levő vagyon erejéig vállal.

Az intézményeink kötelezettségeiért a többszörösen módosított 1996. évi XXV. törvény alapján helyt kell állnunk. Mivel általános tartalék felhasználása után, a céltartalékban szereplő feladatok elhagyásával lehet a rendkívüli helyzetet kezelni.

Az Ávr. szabályozza az önkormányzati biztos intézményét, melynek célja a költségvetési intézményhálózat eladósodásának megakadályozása. Az önkormányzatnak költségvetési rendeletében indokolt ezt külön szabályozni. A hiteles és részletes információ beszerzése és döntés-előkészítése a polgármesteri hivatalon keresztül történik.

A nevelési, oktatási és szociális intézmények éves élelmezési normáit a fenntartónak, irányító szervnek kell meghatározni, mely alapul szolgál az intézményi térítési díjaknak.

A 2012. január 1-jétől alkalmazandó értékeket a 30/2011. (XII.14.) rendelettel állapította meg a képviselő-testület.

E rendeletbe átemelésre került a bölcsődében, óvodában és iskolákban, szociális intézményben 2012. január 1-jétől - december 31-ig alkalmazandó élelmezési norma, ami a térítési díj alapjául szolgál.

A gyermekvédelmi törvény módosítása 2012. január elsejével lépett hatályba, az önkormányzatok az általuk fenntartott bölcsődékben, bölcsődei gondozási díjat állapíthatnak meg. A díj az étkezési térítési díj (élelmezési nyersanyagköltség + Áfa) költségével csökkentett szolgáltatási önköltség és az állami normatíva összegének különbözete lehet. A díj nem haladhatja meg a családban egy főre jutó jövedelem 25 százalékát. A törvény végrehajtása előzetes egyeztetéseket, számításokat igényel. A norma mellett rezszi költségből az intézményi térítési díjat nem emeltük.

Az intézmények élelmezési normáját a 10. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat által értékesíthető ingatlanok jegyzékét a vagyonrendeletünk szerint a költségvetésben szerepeltetnünk kell, melyet a 9. melléklet tartalmaz. A mellékletben megjelölt árak minimum szintnek tekintendők.

Az ingatlanértékesítés realizálásában az Ajkai/t Befektetési és Fejlesztési Kft., illetve a Nagytóberék Kft. közreműködésére számítunk. A rendelet erre vonatkozóan elvi szabályokat tartalmaz, természetesen a 2005. évben megkötött szerződés felülvizsgálata évente szükséges. A Kft-nek az értékesítés során az államháztartás szabályait, a helyi szabályokat be kell tartania.

Az önkormányzati bérlakások elidegenítéséből származó bevétel felhasználási körét a módosított 1993. évi LXXVIII. tv. figyelembevételével jelöltük meg, a fontossági sorrend megjelölésével.

13. mellékletben prognosztizáljuk Ajka város Önkormányzata által 2012. évben biztosított közvetett támogatásokat. A közvetett támogatások alapvetően helyi rendeleten, illetve szociális ellátáshoz kapcsolódóan a szociális és gyermekjóléti törvényen alapulnak. A táblázatban a támogatás jogcímei szerint konkrét jogszabályi hivatkozást és a támogatás mértékét is kiemeltük. 2012. évre prognosztizált közvetett önkormányzati támogatás összesen: **243.176 eFt.**

14. mellékletben szerepeltetjük az önkormányzat több éves kihatással járó döntéseiből származó kötelezettségeket célonként és éves bontásban.

15. mellékletben mutatjuk be 2012. évet érintően a helyi adósságot keletkeztető éves kötelezettségvállalás (hitelképesség) felső határát.

16. melléklet tartalmazza az önkormányzat és intézményeinek európai uniós támogatással megvalósuló programjait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektek jegyzékét.

A rendelethez csatolt tájékoztató adatok:

1. tájékoztató táblában Ajka város Önkormányzatát megillető központi költségvetési támogatások értékeit tartalmazza, intézményekre lebontva, viszonyítva az előző évi bevételhez.

1/A. tájékoztató táblában a normatív hozzájárulásokat, jogcímek szerinti bontásban mutatjuk be.

2. tájékoztató táblában az önkormányzat által fenntartott intézmények állami támogatását az önkormányzati támogatással kiegészítve tartalmazza, melyből az állami lefedettséget külön is bemutattuk.

3. tájékoztató táblában az önkormányzat adósságállományát és az ütemezett törlesztést mutatjuk be jogcímek és hitelező pénzüzetek szerint, az önkormányzati ciklus időszakában, évenkénti bontásban, illetve 2028-ig.

Ezen tájékoztató táblában mutatjuk ki a készfizető kezességhez kapcsolódó kötelezettségeket témánként és érték szerint éves bontásban.

4. tájékoztató táblában az önkormányzat által nyújtott kölcsönök alakulását mutatjuk be, lejárat és eszközök szerint.

A rendelet 10. fejezetéhez:

A költségvetés 2012-es gazdasági évre szól, szabályait január 1-jétől kell alkalmazni.

A j k a, 2012. február 28.

Dr. Jáger László
jegyző