Péteri Községi Polgármesteri Hivatal
2209 Péteri, Kossuth Lajos utca 2. Tel/Fax: 29/314-069, 314-070
peteri@peteri.hu

Szám: 129-14/2012.

Előterjesztés
az Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló rendelet megtárgyalására és elfogadására

Melléklet:
- rendelettervezet
- mellékletek

Előterjesztő: Dr. Molnár Zsolt polgármester
Készítette: *Östör Károly pü-i ügyintéző*
Keresztény Anikó jegyző

Törvényességi ellenőrzésre benyújtva:
Keresztény Anikó jegyző

Péteri Község Önkormányzata
Képviselő-testületének

Helyben

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország 2012. évi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény rendelkezései adják meg az alapot az Önkormányzat 2012. évi költségvetésének megalkotásához.

Ugyanakkor a költségvetési rendelet tervezetének készítésekor figyelemmel kellett lennünk a 2012. január 1-jétől hatályos alábbi új jogszabályokra:

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.)
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény (továbbiakban: stabilitási tv.)
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.)

Az Áht. 23.§(2) bekezdése rögzíti a helyi önkormányzatok költségvetési rendeletének tartalmára vonatkozó előírásokat. Az Áht. 23.§(2) bekezdésének a) és b) pontja szerint ***elkülönülnek egymástól a helyi önkormányzat költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek – ide értve az önkormányzati hivatalt is – költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai.*** *Az Ávr. rendelkezései alapján az önkormányzati hivatal bevételi és kiadási előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel, továbbá a képviselő-testület működésével, tagjainak díjazásával kapcsolatos költségvetési bevételeket és kiadásokat kell megtervezni.*

A helyi önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak meghatározásához az Áht. és Ávr. előírásain túl elsősorban a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény (továbbiakban: Ötv.) és az ágazati jogszabályok előírásai az irányadók. ***(Pl. az Ötv. által előírt kötelező önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó kiadások az önkormányzat kiadásai lesznek (közvilágítás biztosítása, egészséges ivóvíz ellátás, helyi közitak, köztemető fenntartása stb.)***

Az *önkormányzati hivatal* költségvetési bevételeinek és kiadásinak meghatározásához szintén az Ötv. és az ágazati jogszabályok az irányadók. ***Elsősorban a képviselő-testület működéséhez, a helyi önkormányzat, helyi nemzetiségi önkormányzat gazdasági feladatainak ellátásához, a jegyzőhöz telepített államigazgatási feladatok végzéséhez szükséges személyi, tárgyi feltételek biztosításához, a vagyonkezelt ingó-ingatlan vagyon fenntartásához kapcsolódó bevételek és kiadások lesznek a hivatal költségvetési bevételei és kiadásai.***

Az Áht. 26.§(1) bekezdése és az Ávr. 29.§(1) bekezdése alapján elkülönül a helyi önkormányzat és az önkormányzati hivatal költségvetésétől a helyi nemzetiségi önkormányzat költségvetése is. A helyi nemzetiségi önkormányzat nevében végzett tevékenységekkel, továbbá a helyi nemzetiségi önkormányzat képviselő-testületének működésével, tagjainak díjazásával kapcsolatos költségvetési bevételeket és kiadásokat a helyi nemzetiségi önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai között kell szerepeltetni.

Lényegi változás az, hogy ***2012-től külön-külön elemi költségvetést kell készíteni a helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat, valamint az általuk irányított költségvetési szerv részére is,*** amelyet a polgármester, nemzetiségi önkormányzat elnöke hagy jóvá az Áht. 28.§(5) bekezdése alapján. Az önálló elemi költségvetésből következően 2012. január 1-től a helyi önkormányzat, nemzetiségi önkormányzat és a költségvetési szervek gazdálkodásáról önálló beszámolót kell készíteni, amelynek elkészítéséről az Áht. 27.§-ában meghatározottak szerint a hivatal gondoskodik.

A tervezés kiindulási alapja az önkormányzat részére a Magyar Államkincstáron keresztül juttatott normatív, kiegészítő és központosított állami hozzájárulások, valamint a megosztott bevételek, amelyek csak részben járulnak hozzá az önkormányzat kötelezően és önként vállalt feladatainak ellátásához.

Az önkormányzat 2012. évi költségvetésének tervezetét fenti jogszabályok, valamint az önkormányzat költségvetését befolyásoló helyi rendeletek, kötelezettségvállalások és a Képviselő-testület által meghatározott irányelvek alapján készítettük elő. A koncepcióban elfogadott hiánycélt a költségvetésben kötelezően be kell tartani.

Mindezek alapján a mellékelt költségvetési rendelet-tervezetet terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé.

Felhívom a képviselők figyelmét arra, hogy a rendelet-tervezetet:
- a Stratégiai ésPénzügyi Bizottság véleményezte.

A Stratégiai és Pénzügyi Bizottság véleményét az előterjesztéshez csatoljuk.

Indoklás a rendelet-tervezethez

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre, bizottságaira, a hivatalra, és az ÁMK-ra terjed ki.

Az Önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve a Polgármesteri Hivatal, az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve a Péteri Általános Művelődési Központ.

Az Önkormányzat 2012. évi költségvetésének:
- tervezett bevételi főösszege 217 604 eFt,
- tervezett kiadási főösszege 249 185 eFt.

A költségvetési hiány belső finanszírozására 31 581 e Ft előző évi pénzmaradvánnyal kell számolnunk.

Felhívom a Tisztelt Képviselő-testület figyelmét arra, hogy a 2012. február 9-ei képviselő-testületi ülésen kapott felhatalmazás alapján tárgyalásokat folytaunk a PétriaTakarék monori kirendeltségével az éven belüli rövid lejáratú, folyószámlahitel igénybevételéről és annak feltételeiről.

A 2012. évi központi támogatás összege 148 387 438 forint.

1. A bevételek és kiadások elemzése

A tervezett bevételek és kiadások részletezését a rendelet-tervezet az alábbiak szerint tartalmazza:

- 1. számú melléklete: 2012. évi pénzügyi mérleg
- 2. számú melléklete: költségvetési bevétel jogcímenként, költségvetési címek és kiemelt előirányzatok szerinti részletezése
- 3. számú melléklete: költségvetési kiadás költségvetési címek és kiemelt előirányzatok szerinti részletezése
- 4. számú melléklete: beruházási kiadások célonkénti részletezése
- 5. számú melléklete: felújítási előirányzat célonkénti részletezése
- 7. számú melléklete: költségvetési szervek engedélyezett létszámkerete
- 8. számú melléklete: közfoglalkoztatottak éves létszámkerete
- 9. számú melléklete: a Stabilitási törvény 3.§(1) bekezdése szerinti kimutatás

2. A tartalék

A tartalék tervezése:
- az általános tartalék tervezett összege 5 000 e-Ft,
- 6. számú melléklet: céltartalék célonkénti részletezése

3. A költségvetés részletezése

Az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének bemutatása a 10. számú melléklet tartalmazza, a 2012. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét pedig a 11. számú melléklet.

Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat a 12. számú melléklet tartalmazza.

A több éves kihatással járó kötelezettségek előirányzatait éves bontásban a rendelet-tervezet 14. számú melléklete tartalmazza.

Az Áht. előírja, hogy az Európai Uniós támogatással megvalósuló projektek bevételi és kiadási előirányzatait is nevesítve szerepeltetni kell a költségvetési rendeletben. Az előterjesztéshez csatolt rendelettervezet 13. számú melléklete tartalmazza – pozitív döntés esetén – majd ezen összegeket. Mivel a 2012. évi költségvetési rendelet tervezetének elkészültéig nem érkezett hivatalos válasz arra, hogy a Polgármesteri Hivatal komplex akadálymentesítésére és átalakítására kötött támogatási szerződés módosítása iránti kérelmünket elfogadta a Nemzeti Fejlesztési Ügynökség a rendeletben és annak mellékleteiben nem szerepeltettük a projekt bevételeit és kiadásait.

Javasoljuk a Tisztelt Képviselő-testületnek, hogy a 2012. évi költségvetés végrehajtása során valamennyi kiadási megtakarítást és bevételi többletet a költségvetés forráshiányának csökkentésére rendelje felhasználni.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a rendelet-tervezetet tárgyalja meg, majd döntsön a 2012. évi költségvetés tárgyában.

Péteri, 2012. február 10.

Tisztelettel:

PÉTERI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

Dr. Molnár Zsolt
polgármester

Tervezet

Péteri Község Önkormányzata Képviselő-testületének
/2012.(.....) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2012.évi költségvetésről

Péteri Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdésének a) pontjában, valamint a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. tv. 91.§(1) bekezdésében, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény (továbbiakban: Stabilitási törvény), és az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§(1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Önkormányzat 2012. évi költségvetésről az alábbi rendeletet alkotja:

A rendelet hatálya

1.§

A rendelet hatálya Péteri Község Önkormányzatára, Péteri Község Önkormányzata Képviselő-testületére, bizottságaira, a Képviselő-testület hivatalára (továbbiakban: Hivatal), az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervre (továbbiakban: ÁMK) terjed ki.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2.§

(1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2012. évi költségvetésének:

267 136 e Ft költségvetési bevétellel
267 136 e Ft költségvetési kiadással
5 000 e Ft költségvetési hiánnyal
0 e Ft - ebből működési
5 000 e Ft felhalmozási

állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat 2012. évben az (1) bekezdésben meghatározott költségvetési hiány külső finanszírozására **5 000 e Ft** hosszú lejáratú fejlesztési hitelt kíván igénybe venni.

(3) Az Önkormányzat 2012. évre vonatkozóan a működés folyamatosságának biztosítása érdekében 20 000 e Ft éven belüli rövid lejáratú folyószámlahitelt kíván igénybe venni.

(4) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert a (2) bekezdésben meghatározott hosszú lejáratú fejlesztési hitel igénybevételéhez szükséges intézkedések megtételére, és a hitelszerződés aláírására.

(5) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy a számlavezető hitelintézettel a (3) bekezdés szerinti folyószámlahitelre szerződést kössön.

3.§

(1) A 2.§ (1) bekezdésének a) pontjában meghatározott költségvetési bevétel jogcímenként, költségvetési címek és kiemelt előirányzatok szerinti részletezését jelen rendelet *1. számú*, valamint *2., 2/a., 2/b., 2/c, 2/d, 2/e., 2/f., 2/g., 2/h. számú mellékletei* tartalmazzák.

(2) A 2.§ (1) bekezdésének b) pontjában meghatározott költségvetési kiadás költségvetési címek és kiemelt előirányzatok szerinti részletezését jelen rendelet *1. számú*, valamint *3.,3/a., 3/b., 3/c., 3/d., 3/e. számú mellékletei* tartalmazzák.

4.§

(1) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházási kiadások célonkénti részletezését a *4. számú melléklet* tartalmazza.

(2) A felújítási előirányzat célonkénti részletezését az *5. számú* melléklet tartalmazza.

5.§

A Képviselő-testület a költségvetési szervek engedélyezett létszámkeretét jelen rendelet *7. számú melléklet*, a közfoglalkoztatottak éves létszámkeretét a *8. számú melléklet* szerint állapítja meg.

6.§

(1) A Stabilitási törvény 3.§(1) bekezdése szerinti kimutatást a rendelet *9. számú melléklete* tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének bemutatását a *10. számú melléklet* tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat 2012. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a *11. számú melléklet* tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat közvetett támogatásait a *12. számú* melléklet tartalmazza.

(5) Az Európai Uniós támogatással megvalósuló projektek bevételi és kiadási előirányzatait a *13. számú melléklet* tartalmazza.

(6) Az Önkormányzat több éves kihatással járó döntésekből fakadó kötelezettségeit a *14. számú melléklet* tartalmazza.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

7.§

(1) A Képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások jogát valamennyi előirányzat vonatkozásában 10 %-ig a Polgármesterre ruházza át. Amennyiben az átcsoportosítás a Hivatal vagy az ÁMK vonatkozásában megállapított kiadási előirányzatot érint, átcsoportosítás előtt a Polgármester köteles az ÁMK Igazgatójával illetve a Jegyzővel egyeztetni. Egyéb esetekben a Képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.

(2) Az (1) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a Polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni.

8.§

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy a költségvetésben az Önkormányzat kiadási előirányzatai terhére 1.000.000 forint értékhatárig önállóan vállaljon kötelezettséget. Az ilyen kötelezettségvállalásról a Polgármester a Képviselő-testületet a soron következő testületi ülésen köteles tájékoztatni.

(2) A Hivatal rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett a Jegyző előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkezik.

(3) Az ÁMK rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az ÁMK Igazgató előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkezik.

(4) A Hivatal a többletbevétele terhére is csak a forrásképződés mértékének, illetve ütemének figyelembevételével és a Hivatal biztonságos működésének szem előtt tartásával vállalhat kötelezettséget.

(5) Az ÁMK a többletbevétele terhére, a felhalmozási jellegű kiadási előirányzatait saját hatáskörben nem emelheti fel, csak a Képviselő-testület jóváhagyását követően.

(6) A kiadási előirányzatok felhasználása során 500 000 forint feletti kötelezettségvállalás esetén ugyanarra a műszaki, megvalósulási tartalomra szólóan, a Képviselő-testület legalább 3 írásos árajánlat beszerzését teszi kötelezővé.

9.§

(1) Az ÁMK a Hivatalban kialakított számviteli rendet köteles alkalmazni.

(2) A Hivatal köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani.

10.§

(1) A feladat elmaradásból származó – személyi és dologi – megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

(2) A költségvetési szervek esetében jutalom kifizetése – a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával – kizárólag bérmegtakarítás terhére történhet.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert arra, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket a Képviselő-testület egyidejű tájékoztatásával pénzintézeti betétként lekösse, vagy abból államilag garantált értékpapírt vásároljon.

(4) A Képviselő-testület által jóváhagyott előirányzatokat a Hivatal és az ÁMK a saját maga tekintetében köteles betartani. A Képviselő-testület által jóváhagyott előirányzatok túllépése a költségvetési szervek vezetői tekintetében fegyelmi felelősséget von maga után.

11.§

A költségvetési rendelet jogszabályokon, központi intézkedéseken alapuló előirányzat-változások miatt szükségessé váló módosításáról a Képviselő-testület negyedévenként, de legkésőbb a következő év költségvetésének a Képviselő-testület elé történő terjesztéséig – december 31-ei hatállyal – dönt.

A tartalék felhasználására vonatkozó szabályok

12. §

(1) Az általános tartalék az év közben váratlanul jelentkező, költségvetésbe be nem épített kiadások fedezetéül szolgál.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert arra, hogy az általános tartalék terhére esetenként 500.000 forint összeghatárig önállóan kötelezettséget vállaljon, legfeljebb 1.500.000 forint éves összegig. Az ilyen kötelezettségvállalásról a Polgármester a Képviselő-testületet a soron következő testületi ülésen köteles tájékoztatni.

(3) A céltartalékok felhasználása tekintetében a Képviselő-testület dönt.

(4) A tartalékok bemutatását a *6. számú melléklet* tartalmazza.

Záró rendelkezések

13.§

(1) Ez a rendelet kihirdetése napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2012. január 1-jétől kell alkalmazni.

(2) Ez a rendelet a belső piaci szolgáltatásokról szóló, az Európai Parlament és a Tanács 2006/123/EK irányelvének való megfelelést szolgálja.

Dr. Molnár Zsolt
polgármester

Keresztény Anikó
jegyző

2012. évi költségvetés pénzügyi mérlege

1. számú melléklet

Bevétel		Kiadás	
Megnevezés	Előirányzat	Megnevezés	Előirányzat
I. Működési költségvetési bevételek	**200 952**	**I. Működési költségvetési kiadások**	**227 494**
1. Működési bevételek	13 885	1. Személyi juttatások	113 638
2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	27 250	2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	29 030
3. Központi költségvetésből kapott támogatás	148 387	3. Dologi kiadások	66 526
4. Támogatás értékű bevételek	11 430	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
5. Államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök	0	5. Egyéb működési kiadások	18 300
II. Felhalmozási költségvetési bevételek	**28 402**	**II. Felhalmozási költségvetési bevételek**	**21 002**
1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	24 652	1. Beruházási kiadások ÁFA-val	19 502
2. Központi költségvetésből kapott költségvetési támogatás		2. Felújítási kiadások ÁFA-val	1 500
3. Támogatás értékű bevételek		3. Egyéb felhalmozási kiadások	0
4. Államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök	3 750		
III. Kölcsönök	**0**	**III. Kölcsönök**	**8 370**
1. Kapott kölcsön		1. Kölcsön nyújtása	0
2. Kölcsön visszatérülése	0	2. Kölcsönök törlesztése	8 370
		IV. Tartalék	**5 700**
		1. Általános tartalék	5 700
		2. Céltartalék	0
Költségvetési bevételek összesen (I+II+III)	**229 354**	**Költségvetési kiadások összesen (I+II+III+IV)**	**262 566**
IV. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek összesen (1+2+3)	**37 782**	**V. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek összesen (1+2+3)**	**4 570**
1. Bevételek visszavonása	0	1. Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése	0
2. Ktgv-i hiány belső finanszírozására szolgáló pénzmaradvány,	32 782	2. Értékpapírok vásárlása	0
vállakozási maradvány igénybevétele		3. Hitelek törlesztése és kötvénybeváltás kiadásai	4 570
3. Ktgv-i hiány külső finanszírozására szolgáló pénzügyi műveletek	5 000		
Bevételek mindösszesen (I+II+III+IV)	**267 136**	**Kiadások mindösszesen (I+II+III+IV)**	**267 136**

Az önkormányzat 2012. évi bevételi előirányzatai *2. számú melléklet*

e Ft-ban

Bevételek jogcímei	Önkormányzat	Hivatal	ÁMK	Összesen
I. Működési költségvetési bevételek	188 600	10 530	1 822	200 952
1. Működési bevételek	9 763	2 300	1 822	13 885
1.1 Közhatalmi bevétel	0	0	0	0
1.2. Intézményi működési bevétel	8 763	2 300	1 822	12 885
1.3. Intézmények egyéb sajátos bevételei	0	0	0	0
1.4. Kapott kamatok	1 000	0	0	1 000
2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	27 250	0	0	27 250
2.1. Helyi adók	12 000	0	0	12 000
2.2. Átengedett központi adók	15 000	0	0	15 000
2.3. Bírságok, pótlékok	0	0	0	0
2.4. Talajterhelési díj	250	0	0	250
3. Központi költségvetésből kapott támogatás	148 387	0	0	148 387
3.1. Normatív állami hozzájárulás	130 391	0	0	130 391
3.2. Normatív, kötött felhasználású központi támogatás	8 707	0	0	8 707
3.3. Központosított előirányzatok	9 289	0	0	9 289
3.4. Működésképtelenné vált önkorm. kieg. támogatása	0	0	0	0
3.5. Önkormányzat egyéb költségvetési támogatása	0	0	0	0
4. Támogatás értékű bevétel	3 200	8 230	0	11 430
5. Államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz	0	0	0	0
				0
II. Felhalmozási költségvetési bevételek	8 000	16 652	0	24 652
1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	8 000	16 652	0	24 652
1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	8 000	0	0	8 000
1.2. Önkormányzatok sajátos felhal.-i és tőkebevételei	0	0	0	0
1.3. Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0	0
1.4. Üzemeltetésből, koncesszióból származó bevételek	0	16 652	0	16 652
2. Központi költségvetésből kapott költségvetési támogatás	0	0	0	0
2.1. Címzett és céltámogatások	0	0	0	0
3. Támogatás értékű bevételek	0	0	0	0
4. Államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz	3750	0	0	3 750
				0
III. Kölcsönök	0	0	0	0
1. Kapott kölcsön	0	0	0	0
2. Kölcsön visszatérülése	0	0	0	0
				0
Költségvetési bevételek összesen (I+II+III)	200 350	27 182	1 822	229 354
				0
IV. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek összesen (1+2+3)	37 782	0	0	37 782
1. Bevételek visszavonása (1.1+1.2.)	0	0	0	0
1.1. Működési célra	0	0	0	0
1.2. Felhalmozási célra	0	0	0	0
2. Ktgv-i hiány belső finanszírozására szolgáló pénzmaradvány,				0
vállakozási maradvány igénybevétele	32 782	0	0	32 782
2.1. Előző évek pénzmaradványának igénybevétele összesen	32 782	0	0	32 782
2.1.1.Működési célra	32 782	0	0	32 782
2.1.2.Felhalmozási célra	0	0	0	0
2.2. előző évek vállalk. maradványának igénybevétele összesen	0	0	0	0
2.2.1. Működési célra	0	0	0	0
2.2.2. Felhalmozási célra	0	0	0	0
3. Ktgv-i hiány külső finanszírozására szolgáló pü-i műveletek (	5 000	0	0	5 000
3.1. Értékpapír kibocsátása, értékesítése	0	0	0	0
3.1.1. Működési célra	0	0	0	0
3.1.2. Felhalmozási célra	0	0	0	0
3.2. Hitel, kölcsön felvétele	5 000	0	0	5 000
3.2.1. Működési célra	0	0	0	0
3.2.2. Felhalmozási célra	5 000	0	0	5 000
Bevételek összesen (I+II+III+IV)	238 132	27 182	1 822	267 136

Intézményi működési bevételek részletezése

2/a. számú melléklet

e Ft-ban

Bevételek jogcímei	Önkormányzat	Hivatal	ÁMK	Összesen
1. Áru- és készletértékesítés bevétele	8 763	0	0	8 763
2. Szolgáltatások ellenértékének bevétele	0	2 100	1 822	3 922
3. egyéb bevételek	0	200	0	200
4. Működési célú hozam és kamat bevételek	1 000	0	0	1 000
5. Működési célú ÁFA bevételek, visszatérülések	0	0	0	0
Intézményi működési bevételek összesen	**9 763**	**2 300**	**1 822**	**13 885**

Helyi adó bevételek részletezése

2/b. számú melléklet

e Ft-ban

Bevételek jogcímei	Önkormányzat
1. Iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési	12 000
tevékenység után	0
2. Iparűzési adó ideiglenesen végzett iparűzési	0
tevékenység után (napi átalány)	
3. Talajterhelési díj	250
Intézményi működési bevételek összesen	**12 250**

Átengedett központi adók részletezése

2/c. számú melléklet

e Ft-ban

Bevételek jogcímei	Önkormányzat
1. Személyi jövedelemadó helyben maradó része	20 158
2. Jövedelemkülönbségek mérséklése (+,-)	53 230
3. Gépjárműadó	15 000
4. Termőföld bérbeadásából származó jöv.adó	0
5. Átengedett egyéb központi adók	0
Átengedett központi adók összesen	**88 388**

Normatív állami hozzájárulás részletezése

2/d. számú melléklet

e Ft-ban

Bevételek jogcímei	Önkormányzat
1. Lakosságszámhoz kötött normatív állami hozzájárulás	9289
2. Feladatmutatóhoz kötött állami hozzájárulás	57003
Normatív állami hozzájárulás összesen	**66 292**

Normatív, kötött felhasználású központi támogatás részletezése *2/e. számú melléklet*

e Ft-ban

Bevételek jogcímei	Önkormányzat
1. Kiegészítő támogatások egyes közoktatási feladatokhoz	298
2. Egyes szociális feladatok támogatása	8409
Normatív, kötött felhasználású központi támogatás összesen	8 707

Támogatásértékű bevételek részletezése *2/f. számú melléklet*

e Ft-ban

Bevételek jogcímei	Önkormányzat	Hivatal	ÁMK	Összesen
OEP	3 200	0	0	3 200
Közhasznú, közcélú foglalkoztatás támogatása	8 230	0	0	8 230
Támogatásértékű bevételek összesen	11 430	0	0	11 430

Felhalmozási és tőke jellegű bevételek részletezése *2/g. számú melléklet*

e Ft-ban

Bevételek jogcímei	Önkormányzat	Hivatal	ÁMK	Összesen
Vagyonbérbeadás	0	16 652	0	16 652
Ingatlanértékesítés	8 000	0	0	8 000
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek összesen	8 000	16 652	0	24 652

Egyéb felhalmozási bevételek részletezése *2/h. számú melléklet*

e Ft-ban

Bevételek jogcímei	Önkormányzat	Hivatal	ÁMK	Összesen
1. Támogatásértékű felhalmozási bevétel összesen				0
2. Felhalmozási célú pénzeszk. átvét. államházt. kívülről	3750			3 750
3. Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány				
Egyéb felhalmozási bevételek összesen	3 750	0	0	3 750

Az önkormányzat 2012. évi kiadási előirányzatai *3. számú melléklet*

e Ft-ban

Kiadások jogcímei	Önkormányzat	Hivatal	ÁMK	Összesen
I. Működési költségvetési kiadások	47 369	68 239	111 886	227 494
1. Személyi juttatás	4 231	38 225	71 182	113 638
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 118	9 419	18 493	29 030
3. Dologi kiadások	23 720	20 595	22 211	66 526
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
5. Egyéb működési kiadások összesen	18 300	0	0	18 300
5.1. Támogatás értékű működési kiadás	0	0	0	0
5.2. Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	1 500	0	0	1 500
5.3. Társadalom, szoc.politikai és egyéb juttatás, támogatás	16 800	0	0	16 800
5.4. Előző évi működési célú pénzmaradvány átadás	0	0	0	0
5.5. Működési célú kamatkiadás	0	0	0	0
5.6. Fejlesztési célú kamatkiadás	0	0	0	0
II. Felhalmozási költségvetési kiadások	21 002	0	0	21 002
1. Beruházási kiadások ÁFÁ-val	19 502	0	0	19 502
2. Felújítási kiadások ÁFÁ-val	1 500	0	0	1 500
3. Egyéb felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	0
3.1. Támogatásértékű felhalmozási kiadások	0	0	0	0
3.2. Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	0	0	0	0
3.3. Előző évi felhalmozási pénzmaradvány átadás	0	0	0	0
3.4. Pénzügyi befektetések	0	0	0	0
III. Kölcsönök	8 370	0	0	8 370
1. Kölcsön nyújtása	0	0	0	0
2. Kölcsön törlesztése	8 370	0	0	8 370
IV. Tartalékok	5 700	0	0	5 700
1. Általános tartalék	5 700	0	0	5 700
2. Céltartalék	0	0	0	0
Költségvetési kiadás összesen (I+II+III+IV)	82 441	68 239	111 886	262 566
V. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek összesen (1+2+3)	4 570	0	0	4 570
1. Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése (1.1+1.2.)	0	0	0	0
1.1. Működési célú	0	0	0	0
1.2. Felhalmozási célú	0	0	0	0
2. Értékpapírok vásárlása				0
3. Hitelek törlesztése, kötvénybeváltás kiadásai	4 570	0	0	4 570
3.1.Hitelek törlesztése	4 570	0	0	4 570
3.1.1. Működési célú	0	0	0	0
3.1.2. Felhalmozási célú	4 570	0	0	4 570
3.2. Kötvénybeváltás kiadásai	0	0	0	0
3.2.1. Működési célú	0	0	0	0
3.2.2. Felhalmozási célú	0	0	0	0
Kiadás összesen (I+II+III+IV)	87 011	68 239	111 886	267 136
Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek nyújtott támogatás		39 056	108 592	147 648

Az önkormányzat 2012. évi költségvetési kiadási előirányzatai feladatonként

3/a. számú melléklet

Kiadások jogcímei	Önkormányzat feladatai	Beruházások kötelezettségek	Összesen
I. Működési költségvetési kiadások	47 369	0	47 369
1. Személyi juttatás	4 231	0	4 231
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzájárul. adó	1 118	0	1 118
3. Dologi kiadások	23 720	0	23 720
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
5. Egyéb működési kiadások összesen	18 300	0	18 300
5.1. Támogatás értékű működési kiadás	0	0	0
5.2. Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	1 500	0	1 500
5.3. Társadalom, szoc.politikai és egyéb juttatás, támogatás	16 800	0	16 800
5.4. Előző évi működési célú pénzmaradvány átadás	0	0	0
5.5. Működési célú kamatkiadás	0	0	0
5.6. Fejlesztési célú kamatkiadás	0	0	0
II. Felhalmozási költségvetési kiadások	0	21 002	21 002
1. Beruházási kiadások ÁFA-val	0	19 502	19 502
2. Felújítási kiadások ÁFA-val	0	1 500	1 500
3. Egyéb felhalmozási kiadások összesen	0	0	0
3.1. Támogatásértékű felhalmozási kiadások	0	0	0
3.2. Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	0	0	0
3.3. Előző évi felhalmozási pénzmaradvány átadás	0	0	0
3.4. Pénzügyi befektetések	0	0	0
III. Kölcsönök	0	8 370	8 370
1. Kölcsön nyújtása	0	0	0
2. Kölcsön törlesztése	0	8370	8 370
IV. Tartalékok	5 700	0	5 700
1. Általános tartalék	5 700	0	5 700
2. Céltartalék	0	0	0
Költségvetési kiadás összesen (I+II+III+IV)	53 069	29 372	82 441
V. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek összesen (1+2+3)	0	4 570	4 570
1. Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése (1.1+1.2.)	0	0	0
1.1. Működési célú	0	0	0
1.2. Felhalmozási célú	0	0	0
2. Értékpapírok vásárlása			
3. Hitelek törlesztése, kötvénybeváltás kiadásai	0	4 570	4 570
3.1.Hitelek törlesztése	0	4 570	4 570
3.1.1. Működési célú	0	0	0
3.1.2. Felhalmozási célú	0	4570	4 570
3.2. Kötvénybeváltás kiadásai	0	0	0
3.2.1. Működési célú	0	0	0
3.2.2. Felhalmozási célú	0	0	0
Kiadás összesen (I+II+III+IV)	53 069	33 942	87 011

A polgármesteri hivatal 2012. évi költségvetési kiadási előirányzatai feladatonként *3/b. számú melléklet*

e Ft-ban

Kiadások jogcímei	Hivatal feladatai		
	Önkormányzati igazgatási tev.	Közhasznú, közcélú foglalkoztatás, közmunka	Összesen
I. Működési költségvetési kiadások	60 635	7 604	68 239
1. Személyi juttatás	31 525	6 700	38 225
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzájárul. adó	8 515	904	9 419
3. Dologi kiadások	20 595	0	20 595
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
5. Egyéb működési kiadások összesen	0	0	0
5.1. Támogatás értékű működési kiadás	0	0	0
5.2. Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	0	0	0
5.3. Társadalom, szoc.politikai és egyéb juttatás, támogatás	0	0	0
5.4. Előző évi működési célú pénzmaradvány átadás	0	0	0
5.5. Működési célú kamatkiadás	0	0	0
5.6. Fejlesztési célú kamatkiadás	0	0	0
II. Felhalmozási költségvetési kiadások	0	0	0
1. Beruházási kiadások ÁFA-val	0	0	0
2. Felújítási kiadások ÁFA-val	0	0	0
3. Egyéb felhalmozási kiadások összesen	0	0	0
3.1. Támogatásértékű felhalmozási kiadások	0	0	0
3.2. Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	0	0	0
3.3. Előző évi felhalmozási pénzmaradvány átadás	0	0	0
3.4. Pénzügyi befektetések	0	0	0
III. Kölcsönök	0	0	0
1. Kölcsön nyújtása	0	0	0
2. Kölcsön törlesztése	0	0	0
IV. Tartalékok	0	0	0
1. Általános tartalék	0	0	0
2. Céltartalék	0	0	0
Költségvetési kiadás összesen (I+II+III+IV)	60 635	7 604	68 239
V. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek összesen (1+2+3)	0	0	0
1. Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése (1.1+1.2.)	0	0	0
1.1. Működési célú	0	0	0
1.2. Felhalmozási célú	0	0	0
2. Értékpapírok vásárlása			
3. Hitelek törlesztése, kötvénybeváltás kiadásai	0	0	0
3.1.Hitelek törlesztése	0	0	0
3.1.1. Működési célú	0	0	0
3.1.2. Felhalmozási célú	0	0	0
3.2. Kötvénybeváltás kiadásai	0	0	0
3.2.1. Működési célú	0	0	0
3.2.2. Felhalmozási célú	0	0	0
Kiadás összesen (I+II+III+IV)	60 635	7 604	68 239

A költségvetési szerv 2012. évi költségvetési kiadási előirányzatai feladatonként

3/c. számú melléklet

Kiadások jogcímei	Költségvetési szerv ÁMK			
	Pittner Dénes Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény	Aprók Háza Napköziotthonos Óvoda	Földváry-Boér Elemér Művelődési Ház és Könyvtár	ÁMK összesen
I. Működési költségvetési kiadások	77 340	27 696	6 850	111 886
1. Személyi juttatás	50 534	18 863	1 785	71 182
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzájárul. adó	13 022	5 042	429	18 493
3. Dologi kiadások	13 784	3 791	4 636	22 211
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
5. Egyéb működési kiadások összesen	0	0	0	0
5.1. Támogatás értékű működési kiadás	0	0	0	0
5.2. Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	0	0	0	0
5.3. Társadalom, szoc.politikai és egyéb juttatás, támogatás	0	0	0	0
5.4. Előző évi működési célú pénzmaradvány átadás	0	0	0	0
5.5. Működési célú kamatkiadás	0	0	0	0
5.6. Fejlesztési célú kamatkiadás	0	0	0	0
II. Felhalmozási költségvetési kiadások	0	0	0	0
1. Beruházási kiadások ÁFA-val	0	0	0	0
2. Felújítási kiadások ÁFA-val	0	0	0	0
3. Egyéb felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	0
3.1. Támogatásértékű felhalmozási kiadások	0	0	0	0
3.2. Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	0	0	0	0
3.3. Előző évi felhalmozási pénzmaradvány átadás	0	0	0	0
3.4. Pénzügyi befektetések	0	0	0	0
III. Kölcsönök	0	0	0	0
1. Kölcsön nyújtása	0	0	0	0
2. Kölcsön törlesztése	0	0	0	0
IV. Tartalékok	0	0	0	0
1. Általános tartalék	0	0	0	0
2. Céltartalék	0	0	0	0
Költségvetési kiadás összesen (I+II+III+IV)	77 340	27 696	6 850	111 886
V. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek összesen (1+2+3)	0	0	0	0
1. Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése (1.1+1.2.)	0	0	0	0
1.1. Működési célú	0	0	0	0
1.2. Felhalmozási célú	0	0	0	0
2. Értékpapírok vásárlása				
3. Hitelek törlesztése, kötvénybeváltás kiadásai	0	0	0	0
3.1.Hitelek törlesztése	0	0	0	0
3.1.1. Működési célú	0	0	0	0
3.1.2. Felhalmozási célú	0	0	0	0
3.2. Kötvénybeváltás kiadásai	0	0	0	0
3.2.1. Működési célú	0	0	0	0
3.2.2. Felhalmozási célú	0	0	0	0
Kiadás összesen (I+II+III+IV)	77 340	27 696	6 850	111 886

Szociális kiadások *3/d. számú melléklet*

e Ft-ban

Szociális ellátás	Előirányzat
Rendszeres szociális segély	1700
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	4500
Időskorúak járadéka	650
Lakásfenntartási támogatás - normatív	1800
Ápolási díj alanyi jogon	1850
Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény	1400
Átmeneti segély	720
Temetési segély	120
Rendkívüli gyermekvédelmi kedvezmény	180
Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása	140
Közgyógy ellátás	240
Házi segítségnyújtás	3100
Tűzifa vásárlás	400
Összesen	**16800**

3./e. számú melléklet

Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre

e Ft-ban

Támogatott megnevezése	Önkormányzat	Hivatal	ÁMK	Összesen
Civil szervezetek	1 500			1 500
Összesen	**1 500**	**0**	**0**	**1 500**

4. számú melléklet

Beruházási előirányzat célonkénti részletezése

e Ft-ban

Beruházási feladat	Előirányzat
Polgármesteri Hivatal akadálymentesítése	17 002
Széchenyi utcai játszótér	1 500
Telekalakítás	1 000
Beruházás összesen	**19 502**

5. számú melléklet

Felújítási előirányzat célonkénti részletezése

e Ft-ban

Felújítási cél	Előirányzat
Útkátyúzás	1 500
Felújítás összesen	**1 500**

6. számú melléklet

Tartalékok bemutatása

e Ft-ban

Megnevezés	Előirányzat
Általános tartalék	**5700**
Céltartalék	**0**
Tartalék összesen	**5700**

7. számú melléklet

Költségvetési szervek engedélyezett létszáma

e Ft-ban

Költségvetési szerv	Engedélyezett létszám (fő)
Önkormányzat	2,00
Hivatal	8,75
ÁMK	34,00
Összesen	**44,75**

8. számú melléklet

Közfoglalkoztatottak engedélyezett létszáma

Költségvetési szerv	Engedélyezett létszám		
	4 órás	**6 órás**	**8 órás**
Polgármesteri Hivatal	0	10	0
Összesen	**0**	**10**	**0**

9. számú melléklet

Kimutatás

azon fejlesztési célokról, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi törvény 3.§(1) szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható összegével együtt

Adósságot keletkeztető ügylet megnevezése	összeg
I. Fejlesztési cél, amelyek megvalósításhoz adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé	
Polgármesteri Hivatal akadálymentesítése	5 000
II. Adósságot keletkeztető más ügyletek	0
Összesen	5 000

10. számú melléklet

Az Önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének bemutatása*

e Ft

Megnevezés	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.	Összesen:
Helyi adók	12 000	11 000	11 500	12 500	16 000	63 000
Önkorm-i vagyon, vagyoni értékű jog értékesít.bevét.	8 000	0	0	0	0	0
Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	9 901	9 901	9 901	9 901	9 901	49 505
Tárgyi eszköz, immateriális jószág, részvény, részesedés értékesítéséből származó bevétel	0	0	0	0	0	0
Bírság, pótlék és díjbevétel	0	0	0	0	0	0
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0	0	0
Sajátos bevételek összesen	**29 901**	**20 901**	**21 401**	**22 401**	**25 901**	**112 505**
Felvett, átvállalt hitel, kölcsön aktuális tőketartozása	12340	9010	9010	9010	4440	43 810
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0	0	0
Adott váltó (kamat nélkül)	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi lízing tőkerész hátralévő összege	0	0	0	0	0	0
Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés	0	0	0	0	0	0
Legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés még ki nem fizetett ellenértéke	0	0	0	0	0	0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettség összesen:	**12 340**	**9 010**	**9 010**	**9 010**	**4 440**	**43 810**

* Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§(2) bekezdésének g) pontja alapján

11. számú melléklet

2012. évi előirányzat-felhasználási ütemterv

e Ft

Hónap	Költségvetési		Hitel		Kötvény		Értékpapír	
	Bevétel	Kiadás	Felvétel	Törlesztés	Kibocsátás	Beváltás	Eladás	Vétel
Január	22 594	17 542						
Február	18 109	21 849						
Március	22 436	22 323						
Április	22 594	24 782						
Május	26 344	21 984						
Június	20 234	22 604						
Július	22 055	21 031						
Augusztus	22 295	29 688						
Szeptember	22 594	20 251						
Október	17 817	22 070						
November	22 597	22 246						
December	22 467	20 766						
Összesen:	**262 136**	**267 136**						

12. számú melléklet

Kimutatás
a közvetett támogatások tervezett összegéről

e Ft

Közvetett támogatás megnevezése	összeg
Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének öszege	
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	
Helyi adónál biztosított kedvezmény összege	
Ebből:	
- iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után	
- iparűzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparűzési tev. után	
Gépjárműadónál biztosított kedvezmény összege	
Helyi adónál biztosított mentesség összege	
- iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után	
- iparűzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparűzési tev. után	
Gépjárműadónál biztosított mentesség összege	50
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó kedvezmény összege	
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó mentesség összege	
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	
Összesen	**50**

13. számú mellékelt

Európai Uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei, kiadásai

EU-s projekt neve, azonosítója:

e Ft-ban!

Bevételek	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.	Összesen
Saját erő	1 667					1 667
- saját erőből központi támogatás						
EU-s forrás	3 750	11 250				15 000
Társfinanszírozás						
Hitel	5 000					5 000
Egyéb forrás						
Bevételek összesen:	10 417	11 250	0	0	0	**21 667**

Kiadások	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.	Összesen
Mérnöki és egyéb díjak, költségek	4 415					4 415
Nyilvánosság biztosítása	250					250
Építés, felújítás, bővítés	17 002					17 002
Kiadások összesen:	21 667	0	0	0	0	**21 667**

14. számú melléklet

Több éves kihatással járó döntések számszerűsítése

e Ft

Megnevezés	2013.	2014.	2015.	2015.	2016.	2017.	2017. után	Összesen
Beruházási hitel törlesztése	4 570	4 570	4 570	4 570	0	0	0	18 280
Hosszúlejáratú kötelezettség	4 440	4 440	4 440	4 440	4 440	4 440	0	26 640
Kötvénybeváltás kiadásai								
PH akadálymentesítése beruházás	0	0	500	500	500	500	3 000	5 000
..... beruházás								
..... beruházás								
..... beruházás								
..... beruházás								
..... pénzügyi lízingből eredő kötelezettség								
..... pénzügyi lízingből eredő kötelezettség								
..... pénzügyi lízingből eredő kötelezettség								
Összesen:	**9 010**	**9 010**	**9 510**	**9 510**	**4 940**	**4 940**	**3 000**	**49 920**