

Rakamaz Város Önkormányzata
Képviselő-testületének
6/2012. (III.10.)
önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2012. évi költségvetéséről és a gazdálkodás rendjéről

Rakamaz Város Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján,

az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva,

a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 92/C. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljáró könyvvizsgáló és

a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 92. § (13) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljáró Rakamaz Város Önkormányzat Pénzügyi Bizottsága véleményének kikérésével,

a közoktatásról szóló 1993. évi LXXIX. törvény 102. § (12) bekezdés b) pontjában meghatározott feladatkörében eljáró Rakamaz Város Német Nemzetiségi Önkormányzattal egyetértésben

a következőket rendeli el:

I. Fejezet

A költségvetés bevételei és kiadásai

1. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2012. évi

- a) költségvetési bevételeinek főösszegét 1.147.655 ezer forintban,
 - b) költségvetési kiadásainak főösszegét 1.366.543 ezer forintban,
 - c) hiányának összegét 218.888 ezer forintban,
ebből:
 - ca) a működési hiány összegét 59.371 ezer forintban,
 - cb) a felhalmozási hiány összegét 159.517 ezer forintban
- állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait az 1. melléklet tartalmazza.
- (3) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat – tájékoztató jelleggel – mérlegszerűen a 2. és 3. melléklet részletezi.
- (4) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 4. melléklet részletezi.
- (5) Az adósságot keletkeztető ügyletből származó 2012. évi fizetési kötelezettség megállapításához az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az 5. melléklet tartalmazza.
- (6) Az önkormányzat 2012. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a 6. melléklet részletezi.
- (7) A normatív állami hozzájárulások és a normatív, kötött felhasználású támogatások jogcímenkénti felbontását a 7. melléklet tartalmazza.
- (8) A beruházási kiadások beruházásonkénti részletezését a 8. melléklet tartalmazza.
- (9) A felújítási kiadásokat felújításonként a 9. melléklet részletezi.
- (10) Az Európai Unió támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 10. melléklet tartalmazza.
- (11) Az (1) bekezdésben megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, az éves létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként a 11-16. melléklet szerint határozza meg.
- (12) Az önkormányzat a kiadások között 5.000 ezer Ft általános, 25.000 ezer Ft céltartalékot állapít meg.

II. Fejezet

A gazdálkodás végrehajtásának szabályai

2. § A kiadások felhasználásánál elsőbbséget kell biztosítani azoknak a feladatoknak a finanszírozására, amelyeket a helyi önkormányzatokról szóló törvény kötelező feladatként állapít meg.
3. § (1) Az önkormányzat a gazdálkodással kapcsolatos egyes feladatait az általa fenntartott intézmények, valamint az általa alapított gazdálkodó szervezetek útján látja el.
- (2) A Polgármesteri Hivatal, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv, valamint az önállóan működő költségvetési szervek saját előirányzataik felett teljes jogkörrel rendelkeznek.
- A költségvetési szervek a hozzájuk tartozó szakfeladatok kiemelt előirányzatain belül saját hatáskörben – a segélyezéssel kapcsolatos szakfeladatot kivéve – átcsoportosíthatnak, amelyről egyidejűleg kötelesek tájékoztatni a könyvvitelt ellátó szervezetet.
- (3) A Képviselő-testület az államháztartásról szóló törvény alapján az általános tartalék feletti rendelkezés jogát – 500 eFt egyedi értékhatárt meg nem haladó esetekben – a polgármesterre ruházza át. A polgármester az átruházott hatáskörben hozott döntéseiről a Képviselő-testület soron következő ülésén köteles beszámolni.
- (4) Az önkormányzat és költségvetési szervei készpénzkezelésével, könyvvizsgálásával és beszámolási kötelezettségével, valamint adatszolgáltatásával kapcsolatos feladatait a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Irodája látja el.
- (5) A pályázat útján nyert bevételeket a költségvetési szervek szabadon használják fel utólagos elszámolással.
- (6) Amennyiben a szakfeladat ellátására kötelezett a feladatot nem saját maga látja el, a feladat ellátására megállapodást kell kötni.
- (7) Amennyiben a költségvetési szerv saját hatáskörében, valamint a Képviselő-testület előirányzat változtatást hajt végre, a Képviselő-testület a gazdálkodás első féléves és háromnegyedéves helyzetéről szóló tájékoztató tárgyalásakor, de legkésőbb a költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének határidejéig, december 31-i hatállyal a költségvetési rendeletét módosítja.

- (8) A pénzmaradványból a költségvetési szervet nem illeti meg:
- a végleges feladatelmaradás miatti összeg,
 - a meghatározott célra rendelkezésre bocsátott – áthúzódó pénzügyi teljesítés nélküli – összegek,
 - a munkaadókat terhelő járulékok előirányzat támogatással fedezett, valamint arányos részének maradványából azon összeg, amely nem kapcsolódik személyi juttatások előirányzatának járulékköteles maradványához, kivéve, ha ezen maradványrészt terhelő járulékfizetési elmaradása van,
 - a gazdálkodási szabályok megsértéséből származó maradvány.
- (9) A Képviselő-testület a jóváhagyott, költségvetési szervet megillető pénzmaradvány 50 %-ának felhasználását – gazdasági szükség-helyzetben – korlátozhatja.
- (10) A költségvetési szerv vezetőjének 50 ezer forint feletti készpénz-kifizetést megelőzően egyeztetni kell – a pénzkezeléssel megbízott szervvel – a szükséges pénzeszköz biztosítása érdekében.
- (11) A költségvetési szerv vezetője a kollektív szerződésben, a közalkalmazotti, valamint a közszolgálati szabályzatban a törvényes mértéket és az önkormányzati döntéseket meghaladó többletjuttatásokra csak akkor vállalhat kötelezettséget, ha annak anyagi feltételeit az önkormányzat biztosította. A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 1 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása szolgál.
- (12) Amennyiben a gazdálkodás során a költségvetési szerv vezetője úgy ítéli meg, hogy előirányzat növelése szükséges, azt a költségvetési rendelet háromnegyedéves módosításáig kérheti. A rendelet módosítása után bekövetkezett bevételi forrás nélküli kötelezettségvállalásokért a költségvetési szerv vezetője személyes felelősséggel tartozik. Az indok nélküli többletfelhasználást az intézmény következő évre jóváhagyott költségvetéséből zárolni kell.

4. § (1) Az 1. § (1) bekezdésében kimutatott forráshiány működési része fedezetének megteremtése érdekében a Képviselő-testület elrendeli, hogy a Polgármesteri Hivatal készítse elő az önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok támogatásának benyújtásához szükséges igénybejelentést.

- (2) Az (1) bekezdés szerinti intézkedések megtételéről és a támogatási igény kidolgozásáról, valamint határidőben történő benyújtásáról a polgármester gondoskodik.
- (3) Az önkormányzat működőképességének fenntartása érdekében a Képviselőtestület felhatalmazza a polgármestert a rendeletben szereplő működési forráshiány összegéig – átmeneti jelleggel – hitel felvételére.
- (4) Az 1. § (1) bekezdésében kimutatott felhalmozási forráshiány fedezetének megteremtése az előző évi pénzmaradvány igénybevételeből, felhalmozási célra nyújtott kölcsön visszatérüléséből történik. A fennmaradó hiány finanszírozására hosszú lejáratú hitel felvételét rendeli el a Képviselőtestület.
5. § A kötött felhasználású támogatásban részesülő költségvetési szervek a támogatás felhasználásáról a tárgyévet követő év február 15. napjáig kötelesek elszámolni a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Irodája felé.
6. § Az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló Korm. rendelet alapján a költségvetési évről készített könyvviteli mérlegben kimutatott eszközök és források – kivéve az aktív, passzív elszámolásokat – tényleges leltározását elegendő kétévenként végrehajtani, ha a tulajdon védelme megfelelően biztosított és ellenőrzött, valamint az eszközökről és az azok állományában bekövetkezett változásokról folyamatosan részletező nyilvántartást vezetnek mennyiségben és értékben.
7. § Ez a rendelet a kihirdetését követő 5. napon lép hatályba.

Farkas Ernő
polgármester

Dr. Tóth Andrea
jegyző

1. melléklet a 6/2012. (III.10.) önkormányzati rendelethez

Rakamaz Város Önkormányzata
2012. évi költségvetésének mérlege
B E V É T E L E K

ezer Ft

	A	B
1	Bevételi jogcím	2012. évi előirányzat
2	Önkormányzat működési bevételei (3+10+19)	351 239
3	Önkormányzat sajátos működési bevételei (4+...+9)	321 518
4	Helyi adók	91 000
5	Illetékek	
6	Átengedett központi adók	187 453
7	Bírságok, díjak, pótlékok	2 000
8	Egyéb sajátos bevételek	29 565
9	Egyéb fizetési kötelezettségből származó bevételek	11 500
10	Intézményi működési bevételek (11+...+18)	29 721
11	Áru- és készletértékesítés	
12	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	14 133
13	Bérleti díj	13 149
14	Intézményi ellátási díjak	86
15	Alkalmazottak térítése	
16	Általános forgalmi adó bevétel	353
17	Működési célú hozam- és kamatbevételek	2 000
18	Egyéb működési célú bevétel	
19	Közhatalmi bevételek	
20	Támogatások, kiegészítések (21+...+28)	218 510
21	Normatív hozzájárulások	191 004
22	Felhasználási kööttséggel járó normatív támogatás	27 506
23	Központosított előirányzatok	
24	Kiegészítő támogatás	
25	Fenntartott, illetve támogatott előadó-művészeti szervezetek támogatása	
26	Címzett és céltámogatások	
27	Megyei önkormányzatok működésének támogatása	
28	Egyéb támogatás	
29	Támogatásértékű bevételek (30+36)	148 957
30	<i>Működési célú támogatásértékű bevétel (31+...+35)</i>	104 814
31	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	7 000
32	Helyi, nemzetiségi önkormányzattól átvett pénzeszköz	
33	Többcélú kistérségi társulástól, jogi személyiségű társulástól átvett pénzeszköz	19 965
34	EU támogatás	21 092

Rakamaz Város Önkormányzata
2012. évi költségvetésének mérlege

ezer Ft

35	Egyéb működési célú támogatásértékű bevétel	56 757
36	<i>Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel (37+...+41)</i>	44 143
37	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	
38	Helyi, nemzetiségi önkormányzattól átvett pénzeszköz	
39	Többcélú kistérségi társulástól, jogi személyiségű társulástól átvett pénzeszköz	
40	EU támogatás	
41	Egyéb felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	44 143
42	Felhalmozási célú bevételek (43+44+45)	70 000
43	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése (vagyonhasznosítás)	70 000
44	Önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog érték., hasznosítása	
45	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel	
46	Átvett pénzeszközök (47+48)	358 949
47	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	
48	Felhalmozási célú pénzeszk. átvétel államháztartáson kívülről	358 949
49	Kölcsön (munkavállalónak adott kölcsön) visszatérülése	
50	<i>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</i> <i>(2+20+29+42+46+49)</i>	<i>1 147 655</i>
51	Pénzmaradvány, vállalkozási tevékenység maradványa (52+53)	80 000
52	Előző évek működési célú pénzmaradványa, vállalkozási maradványa	
53	Előző évek felhalmozási célú pénzmaradványa, vállalkozási maradványa	80 000
54	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei (55+62)	183 750
55	<i>Működési célú pénzügyi műveletek bevételei (56+...+61)</i>	<i>75 371</i>
56	Értékpapír kibocsátása, értékesítése	
57	Hitelek felvétele (likvid)	73 871
58	Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatérülése	1 500
59	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok kibocsátása, értékesítése	
60	Betét visszavonásából származó bevétel	
61	Egyéb működési, finanszírozási célú bevétel	
62	<i>Felhalmozási célú pénzügyi műveletek bevételei (63+...+69)</i>	<i>108 379</i>
63	Értékpapír kibocsátása, értékesítése	
64	Rövid lejáratú hitelek felvétele	
65	Hosszú lejáratú hitelek felvétele	108 150
66	Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatérülése	229

1. melléklet a 6/2012. (III.10.) önkormányzati rendelethez

Rakamaz Város Önkormányzata
2012. évi költségvetésének mérlege

ezer Ft

67	Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok kibocsátása, értékesítése	
68	Betét visszavonásából származó bevétel	
69	Egyéb felhalmozási finanszírozási célú bevétel	
70	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (50+51+54)	1 411 405

1. melléklet a 6/2012. (III.10.) önkormányzati rendelethez

**Rakamaz Város Önkormányzata
2012. évi költségvetésének mérlege**

K I A D Á S O K

ezer Ft

	A	B
1	Kiadási jogcímek	2012. évi előirányzat
2	Működési költségvetés kiadásai (3+...+7)	703 934
3	Személyi juttatások	297 095
4	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	72 110
5	Dologi kiadások	221 034
6	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
7	Egyéb működési célú kiadások	113 695
8	- ebből - Lakosságnak juttatott támogatások	
9	- Szociális, rászorultság jellegű ellátások	43 060
10	- Működési célú pénzmaradvány átadás	
11	- Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	34 834
12	- Működési célú támogatásértékű kiadás	4 236
13	- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés	29 565
14	- Kamatkiadások	2 000
15	- Pénzforgalom nélküli kiadások	
16	Felhalmozási költségvetés kiadásai (17+...+23)	632 609
17	Intézményi beruházási kiadások	66 412
18	Felújítások	20 325
19	Lakástámogatás	
20	Lakásépítés	
21	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	545 872
22	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai	
23	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
24	- ebből - Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás	
25	- Felhalmozási célú pénzeszközátadás államházt. kívülre	
26	- Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás	
27	- Pénzügyi befektetések kiadásai	
28	Kölcsön (munkavállalónak adott kölcsön)	
29	Tartalékok (30+31)	30 000
30	Általános tartalék	5 000
31	Céltartalék	25 000
32	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2+16+28+29)	1 366 543

1. melléklet a 6/2012. (III.10.) önkormányzati rendelethez

**Rakamaz Város Önkormányzata
2012. évi költségvetésének mérlege**

ezer Ft

33	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (34+43)	44 862
34	<i>Működési célú pénzügyi műveletek kiadásai (35+...+42)</i>	16 000
35	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
36	Likviditási hitelek törlesztése	
37	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	16 000
38	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
39	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön	
40	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
41	Betét elhelyezése	
42	Egyéb	
43	<i>Felhalmozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (44+...+51)</i>	28 862
44	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
45	Hitelek törlesztése	
46	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
47	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
48	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön	
49	Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	28 862
50	Betét elhelyezése	
51	Egyéb hitel, kölcsön kiadásai	
51	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (32+33)	1 411 405

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)	-218 888
----------	--	-----------------

FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ PÉNZÜGYI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege (2 - 5) +/-	138 888
2	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei	183 750
3	Ebből: Működési célú pénzügyi műveletek bevételei	75 371
4	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek bevételei	108 379
5	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai	44 862
6	Ebből: Működési célú pénzügyi műveletek kiadásai	16 000
7	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek kiadásai	28 862

2. melléklet a 6/2012. (III.10.) önkormányzati rendelethez

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

ezer Ft

	A	B	C	D
1	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2012. évi előirányzat	Megnevezés	2012. évi előirányzat
2	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	321 518	Személyi juttatások	297 095
3	Intézményi működési bevételek	29 721	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	72 110
4	Közhatalmi bevételek		Dologi kiadások	221 034
5	Támogatások, kiegészítések	218 510	Egyéb működési célú kiadások	113 695
6	Támogatásértékű bevételek	83 722	Tartalékok	30 000
7	EU támogatás	21 092		
8	Működési célú pénzeszköztétel			
9	Működési célú kölcsön visszatérítése, igénybevétele			
10	Költségvetési bevételek összesen	674 563	Költségvetési kiadások összesen	733 934
11	Előző évi működési célú pénzm. igénybev.		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
12	Előző évi váll. maradv. igénybev.		Likviditási hitelek törlesztése	
13	Értékpapír kibocsátása, értékesítése		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	16 000
14	Hitelek felvétele	73 871	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
15	Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatér.	1 500	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön	
16	Forgatási célú bef., külf. értékpapírok kibocsátása, értékesítése		Befektetési célú bef., külf. értékpapírok vásárlása	
17	Betét visszavonásából származó bevétel		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
18	Egyéb működési finanszírozási célú bevétel		Betét elhelyezése	
19			Egyéb	
20	Finanszírozási célú bevételek (13+...+19)	75 371	Finanszírozási célú kiadások (11+...+19)	16 000
21	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (10+11+12+20)	749 934	KIADÁSOK ÖSSZESEN (10+20)	749 934
22	Költségvetési hiány:	59 371	Költségvetési többlet:	----

3. melléklet a 6/2012. (III.10.) önkormányzati rendelethez

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

ezer Ft

	A	B	C	D
	Bevételek		Kiadások	
1	Megnevezés	2012. évi előirányzat	Megnevezés	2012. évi előirányzat
2	2	3	4	5
3	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	70 000	Intézményi beruházási kiadások	66 412
4	Vagyoni értékű jogok értékesítése, hasznosítása		Felújítások	20 325
5	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel		Lakástámogatás	
6	Címzett és céltámogatások		Lakásépítés	
7	Egyéb központi támogatás		EU-s forrásból finansz. támogatással megv. progr., projektek kiadásai	545 872
8	Központosított előirányzatokból támogatás		EU-s forrásból finansz., önkormányzati hozzájárulásának kiadásai	
9	Támogatásértékű bevételek	44 143	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
10	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	358 949	Tartalékok	
11	EU-s támogatásból származó forrás			
12	Költségvetési bevételek összesen:	473 092	Költségvetési kiadások összesen:	632 609
13	Előző évi felh. célú pénzm. igénybev.	80 000	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14	Értékpapír kibocsátása, értékesítése		Hitelek törlesztése	
15	Rövid lejáratú hitelek felvétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16	Hosszú lejáratú hitelek felvétele	108 150	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17	Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatérülése	229	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön	
18	Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok kibocsátása, érték.		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	28 862
19	Betét visszavonásából származó bevétel		Betét elhelyezése	
20	Egyéb felhalmozási finanszírozási célú bevétel		Egyéb hitel, kölcsön kiadásai	
21	Finanszírozási célú bev. (14+...+20)	108 379	Finanszírozási célú kiad. (13+...+20)	28 862
22	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+13+21)	661 471	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+21)	661 471
23	Költségvetési hiány:	159 517	Költségvetési többlet:	----

4. melléklet a 6/2012. (III.10.) önkormányzati rendelethez

Rakamaz Város Önkormányzatának adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

ezer Ft

	A	B	C	D	E	F
1	MEGNEVEZÉS	Évek				Összesen (F=B+C+D+E)
		2012.	2013.	2014.	2014. után	
2	Felhalmozási célú kötvény	28 862	28 862	28 862	389 637	476 223
3	Készfizető kezességvállalás miatti kötelezettség (Rakamazi Városüzemeltetési Nonprofit Közhasznú Kft.)	29 565	-	-	-	29 565
4						-
5						-
6						-
7	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	58 427	28 862	28 862	389 637	505 788

Rakamaz Város Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletekből származó 2012. évi fizetési kötelezettség megállapításához

ezer Ft

	A	B
1	Bevételi jogcímek	2012. évi előirányzat
2	Helyi adók	91 000
3	Osztalékok, koncessziós díjak, hozam	
4	Díjak, pótlékok, bírságok	2 000
5	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	86 649
6	Részvények, részesedések értékesítése	
7	Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	
8	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	29 565
9	SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*	209 214

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján

Rakamaz Város Önkormányzatának 2012. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

ezer Ft

	A	B	C
1	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása	Adósságot keletkeztető ügylet értéke
2	Rakamazi Nagy-Morotva Vízi Tanösvény kialakítása és környékének fejlesztése	186 923	108 150
3			
4			
5	ÖSSZESEN	186 923	108 150

A 2012. évi normatív hozzájárulások alakulása jogcímenként (forintban)

	A	B	C	D
1	Jogcím	Fajlagos mérték	Mutatós szám	Összesen
2	Települési önkormányzatok üzemeltetési, igazgatási, sport- és kulturális feladatai	4 074	4 933	20 097 042
3	Okmányirodák működése és gyámügyi igazgatási feladatok - alap-hozzájárulás	3 000 000	1	3 000 000
4	Okmányirodák működése és gyámügyi igazgatási feladatok - okmányiroda működési kiadásai	276	7 639	2 108 364
5	Okmányirodák működése és gyámügyi igazgatási feladatok - gyámügyi igazgatási feladatok	28 600	89	2 545 400
6	Lakossági települési folyékony hulladék ártalmatlanítása	100	100	10 000
7	Építésügyi igazgatási feladatok - térségi normatív hozzájárulás	56	8 629	483 224
8	Építésügyi igazgatási feladatok - kiegészítő hozzájárulás építésügyi igazgatási feladatokhoz	7 729	275	2 125 475
9	Üdülőhelyi feladatok	1,5	5 000 000	7 500 000
10	Pénzbeli szociális juttatások			35 984 553
11	Óvoda napi 8 órát meghaladó nyitvatartás 2012. január-augusztus	2 350 000	11,3	17 703 333
12	Óvoda napi 8 órát meghaladó nyitvatartás 2012. szept-december	2 350 000	11,3	8 851 667
13	Általános iskola 1-2. évfolyam 2012. január-augusztus	2 350 000	4,9	7 676 667
14	Általános iskola 3. évfolyam 2012. január-augusztus	2 350 000	2,1	3 290 000
15	Általános iskola 4. évfolyam 2012. január-augusztus	2 350 000	2,3	3 603 333
16	Általános iskola 5-6. évfolyam 2012. január-augusztus	2 350 000	4,7	7 363 333
17	Általános iskola 7-8. évfolyam 2012. január-augusztus	2 350 000	6,2	9 713 333
18	Általános iskola 1-2. évfolyam 2012. szeptember-december	2 350 000	5,0	3 916 667
19	Általános iskola 3. évfolyam 2012. szeptember-december	2 350 000	2,3	1 801 667
20	Általános iskola 4. évfolyam 2012. szeptember-december	2 350 000	2,4	1 880 000
21	Általános iskola 5-6. évfolyam 2012. szeptember-december	2 350 000	4,3	3 368 333
22	Általános iskola 7-8. évfolyam 2012. szeptember-december	2 350 000	6,9	4 700 000
23	Középfokú iskola 9-10. évfolyam 2012. január-augusztus	2 350 000	3,2	5 013 333
24	Középfokú iskola 9-10. évfolyam 2012. szeptember-december	2 350 000	3,2	2 506 667
25	Iskolai szakképzés elméleti képzés - felzárkóztató 9. évf., szakiskola, szakközépiskola első szakképzési évfolyama 2012. január-augusztus	2 350 000	0,9	1 410 000
26	Iskolai szakképzés elméleti képzés - felzárkóztató 9. évf., szakiskola, szakközépiskola első szakképzési évfolyama 2012. szeptember-december	2 350 000	1,5	1 175 000
27	Alapfokú művészetoktatás - zeneművészeti ág előképző, alapképző és továbbképző évfolyama minősített intézményben 2012. január-augusztus	2 350 000	0,4	626 667
28	Alapfokú művészetoktatás - képző- és iparművészeti, táncművészeti, szín- és bábművészeti ág előképző, alapképző és továbbképző évfolyama minősített intézményben 2012. január-augusztus	2 350 000	1,0	1 566 667

7. melléklet a 6/2012. (III.10.) önkormányzati rendelethez

29	Alapfokú művészetoktatás - zeneművészeti ág előképző, alapképző és továbbképző évfolyama minősített intézményben 2012. szeptember-december	2 350 000	0,5	391 667
30	Alapfokú művészetoktatás - képző- és iparművészeti, táncművészeti, szín- és bábművészeti ág előképző, alapképző és továbbképző évfolyama minősített intézményben 2012. szeptember-december	2 350 000	1,0	783 333
31	Napközi/tanulósobai foglalkoztatás - 1-4. évfolyam iskolaotthonos oktatás 2012. január-augusztus	2 350 000	2,0	3 133 333
32	Napközi/tanulósobai foglalkoztatás - 1-4. évfolyam iskolaotthonos oktatás 2012. szeptember-december	2 350 000	2,1	1 645 000
33	Iskolai gyakorlati oktatás, szakképzés - iskolai gyakorlati oktatás a szakiskola 9-10. évfolyamán 2012. január-augusztus	35 000	25,3	886 667
34	Iskolai gyakorlati oktatás, szakképzés - iskolai gyakorlati oktatás a szakiskola 9-10. évfolyamán 2012. szeptember-december	35 000	12,7	443 333
35	Iskolai gyakorlati oktatás, szakképzés - szakmai gyakorlati képzés a szakképzési évfolyamokon az első évfolyamos képzéshez 2012. január-augusztus	137 200	4,7	640 267
36	Iskolai gyakorlati oktatás, szakképzés - szakmai gyakorlati képzés a szakképzési évfolyamokon az első évfolyamos képzéshez 2012. szeptember-december	137 200	4,3	594 533
37	Iskolai gyakorlati oktatás, szakképzés - szakmai gyakorlati képzés a szakképzési évfolyamokon az utolsó évfolyamos képzéshez 2012. január-augusztus	58 800	2,7	156 800
38	Iskolai gyakorlati oktatás, szakképzés - szakmai gyakorlati képzés a szakképzési évfolyamokon az utolsó évfolyamos képzéshez 2012. szeptember-december	58 800	2,0	117 600
39	Iskolai gyakorlati oktatás, szakképzés - szakmai gyakorlati képzés a szakképzési évfolyamokon a tanulószervezéssel nem önk. tanműhelyben történő képzéshez 2012. január-augusztus	19 600	0,7	13 067
40	Iskolai gyakorlati oktatás, szakképzés - szakmai gyakorlati képzés a szakképzési évfolyamokon a tanulószervezéssel nem önk. tanműhelyben történő képzéshez 2012. szeptember-december	19 600	0,3	6 533
41	Sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók nevelése, oktatása - testi, érzékszervi, súlyos, középsúlyos értelmi fogyatékos, autista, halmozottan fogyatékos sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók 2012. január-augusztus	358 400	2,7	955 733
42	Sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók nevelése, oktatása - testi, érzékszervi, súlyos, középsúlyos értelmi fogyatékos, autista, halmozottan fogyatékos sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók 2012. szeptember-december	358 400	1,3	477 867
43	Sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók nevelése, oktatása - beszéd-fogyatékos, enyhe értelmi fogyatékos sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók 2012. január-augusztus	179 200	9,3	1 672 533
44	Sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók nevelése, oktatása - beszéd-fogyatékos, enyhe értelmi fogyatékos sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók 2012. szeptember-december	179 200	4,3	776 533

7. melléklet a 6/2012. (III.10.) önkormányzati rendelethez

45	Nem magyar nyelven folyó nevelés és oktatás, valamint a roma kisebbségi oktatás - nemzeti, etnikai kisebbségi óvodai nevelés, iskolai oktatás, nyelvoktatás, roma kisebbségi oktatás, kiegészítő kisebbségi oktatás 2012. január-augusztus	40 000	298,0	11 920 000
46	Nem magyar nyelven folyó nevelés és oktatás, valamint a roma kisebbségi oktatás - nemzeti, etnikai kisebbségi óvodai nevelés, iskolai oktatás, nyelvoktatás, roma kisebbségi oktatás, kiegészítő kisebbségi oktatás 2012. szeptember-december	40 000	148,7	5 946 667
47	Egyes pedagógiai programok, szakmai feladatok - középszintű érettségi vizsga és szakmai vizsga lebonyolítása	6 000	4,0	24 000
48	Középiskolába, szakiskolába bejáró tanulók ellátása - bejáró nappali tanulók ellátása 2012. január-augusztus	15 300	17,3	265 200
49	Középiskolába, szakiskolába bejáró tanulók ellátása - bejáró nappali tanulók ellátása 2012. szeptember-december	15 300	8,7	132 600
50	Összesen:			191 003 991

	A	B	C	D
1	Jogcím	Fajlagos mérték	Mutatósám	Összesen
2	Kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatokhoz - pedagógiai szakszolgálat 2012. január-augusztus	1 200 000	4,7	5 600 000
3	Kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatokhoz - pedagógiai szakszolgálat 2012. szeptember-december	1 200 000	2,3	2 800 000
4	Kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatokhoz - pedagógus továbbképzés támogatása 2012. január-augusztus	6 300	38,0	239 400
5	Kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatokhoz - pedagógus továbbképzés támogatása 2012. szeptember-december	6 300	19,0	119 700
6	Kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatokhoz - támogatás egyes pedagóguspótlékok kiegészítéséhez osztályfőnöki pótlék kiegészítése 2012. január-augusztus	26 000	13,3	346 667
7	Kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatokhoz - támogatás egyes pedagóguspótlékok kiegészítéséhez osztályfőnöki pótlék kiegészítése 2012. szeptember-december	26 000	6,7	173 333
8	Kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatokhoz - szociális juttatások egyéb szolgáltatások kedvezményes óvodai, iskolai kollégiumi étkeztetés	68 000	220,0	14 960 000
9	Kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatokhoz - szociális juttatások egyéb szolgáltatások tanulók ingyenes tankönyvellátásának támogatása	12000	222,0	2 664 000
10	Kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatokhoz - szociális juttatások egyéb szolgáltatások szakmai, tanügyigazgatási informatikai feladatok támogatása 2012. január-augusztus	1 750	230,0	402 500
11	Kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatokhoz - szociális juttatások egyéb szolgáltatások szakmai, tanügyigazgatási informatikai feladatok támogatása 2012. szeptember-december	1 750	114,7	200 667
12	Összesen:			27 506 267

**Beruházási (felhalmozási) kiadások
előirányzata beruházásonként**

ezer Ft

	A	B
1	Beruházás megnevezése	2012. évi előirányzat
2	Ingtalanvásárlás	1 270
3	Pihenőpark, játszótér, gépjárműparkoló és műfüves pálya építése	17 623
4	Íjászpálya területén építendő multifunkcionális közösségi épület építése	14 074
5	Multifunkcionális fedett szabadtéri színpad és kiszolgáló helyiségeinek építése	20 566
6	Versenyképes turisztikai termék és attrakciók fejlesztése	545 872
7	Start munkaprogram keretében tárgyi eszköz beszerzés	12 879
8	ÖSSZESEN:	612 284

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

ezer Ft

	A	B
1	Megnevezés	2012. évi előirányzat
2	Erzsébet Királyné Oktatási és Nevelési Intézmény területén sportlétesítmény fejlesztése	10 593
3	Bocskai út (Kossuth út – Rákóczi út közötti szakasz), Rákóczi út (Bocskai út – Dózsa György út közötti szakasz) és József Attila út (Bocskai út – vasúti kereszteződés közötti szakasz) belterületi gyűjtő utak felújítása	8 890
4	Szent István út 148. szám alatti ingatlan felújítása	842
5	ÖSSZESEN:	20 325

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

EU-s projekt neve, azonosítója: „Élj a lehetőséggel!” TÁMOP-3.2.3-08/2-2009-0068

ezer Ft

Források	2012.	2013.	2013. után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás	21 092			21 092
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:	21 092			21 092

Kiadások, költségek	2012.	2013.	2013. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybevétele	21 092			21 092
Adminisztratív költségek				
Összesen:	21 092			21 092

EU-s projekt neve, azonosítója: "Rakamazi Nagy-Morotva Vízi Tanösvény kialakítása és környékének fejlesztése" ÉAOP-2.1.1/B-2f-2009-0008

ezer Ft

Források	2012.	2013.	2013. után	Összesen
Saját erő	0			
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel	108 150			108 150
Egyéb forrás	78 773			78 773
Források összesen:	186 923			186 923

Kiadások, költségek	2012.	2013.	2013. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések	545 872			545 872
Szolgáltatások igénybevétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:	545 872			545 872

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2012. évi előirányzata

Támogatott neve	Hozzájárulás (E Ft)
Összesen:	

Rakamaz Város Önkormányzatának 2012. évi költségvetése

	A	B
1	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2012. évi előirányzat ezer forintban
BEVÉTELEK		
2	I. Önkormányzatok működési bevételei (3+10)	341 918
3	I/1. Önkormányzatok sajátos működési bevételei (4+...+9)	321 518
4	Helyi adók	91 000
5	Illetékek	
6	Átengedett központi adók	187 453
7	Bírságok, díjak, pótlékok	2 000
8	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	29 565
9	Egyéb fizetési kötelezettségből származó bevételek	11 500
10	I/2. Intézményi működési bevételek (11+...+18)	20 400
11	Áru- és készletértékesítés	
12	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	7 300
13	Bérleti díj	11 100
14	Intézményi ellátási díjak	
15	Alkalmazottak térítése	
16	Általános forgalmi adó bevétel	
17	Működési célú hozam- és kamatbevételek	2 000
18	Egyéb működési célú bevétel	
19	II. Közhatalmi bevételek	
20	III. Támogatások, kiegészítések (21+...+28)	218 510
21	Normatív hozzájárulások	191 004
22	Felhasználási kööttséggel járó normatív támogatás	27 506
23	Központosított előirányzatok	
24	Kiegészítő támogatás	
25	Fenntartott, illetve támogatott előadó-művészeti szervezetek támogatása	
26	Címzett és céltámogatások	
27	Megyei önkormányzatok működésének támogatása	
28	Egyéb támogatás, kiegészítés	
29	IV. Támogatásértékű bevételek (30+36)	127 865
30	<i>Működési célú támogatásértékű bevétel (31+...+35)</i>	83 722
31	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	7 000
32	Helyi, nemzetiségi önkormányzattól átvett pénzeszköz	
33	Többcélú kist. társulástól, jogi szem. társulástól átvett pénzeszköz	19 965
34	EU támogatás	
35	Egyéb működési célú támogatásértékű bevétel	56 757
36	<i>Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel (37+...+41)</i>	44 143
37	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	
38	Helyi, nemzetiségi önkormányzattól átvett pénzeszköz	
39	Többcélú kistérségi társulástól, jogi személyiségű társulástól átvett pénzeszköz	
40	EU támogatás	
41	Egyéb felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	44 143
42	V. Felhalmozási célú bevételek (43+...+45)	70 000
43	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése (vagyonhasznosítás)	70 000
44	Önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása	
45	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel	
46	VI. Átvett pénzeszközök (47+48)	358 949
47	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	
48	Felhalmozási célú pénzeszk. átvétel államháztartáson kívülről	358 949
49	VII. Kölcsön (munkavállalónak adott kölcsön visszatérülése)	
50	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (2+19+20+29+42+46+49)	1 117 242
51	VIII. Pénzmaradvány, vállalk. tev. maradványa (52+53)	80 000
52	Előző évek működési célú pénzmaradványa, vállalkozási maradványa	
53	Előző évek felhalmozási célú pénzmaradványa, vállalkozási maradványa	80 000
54	IX. Finanszírozási célú pénzügyi műv. bevételei (55+56)	183 750
55	Működési célú pénzügyi műveletek bevételei	75 371
56	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek bevételei	108 379
57	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (50+51+54)	1 380 992

Rakamaz Város Önkormányzatának 2012. évi költségvetése

A		B
1	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2012. évi előirányzat ezer forintban
1	KIADÁSOK	
2	I. Működési költségvetés kiadásai (3+...+7)	247 824
3	Személyi juttatások	52 792
4	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 014
5	Dologi kiadások	94 043
6	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
7	Egyéb működési célú kiadások	92 975
8	- ebből: - Lakosságnak juttatott támogatások	
9	- Szociális, rászorultság jellegű ellátások	22 340
10	- Működési célú pénzmaradvány átadás	
11	- Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	34 834
12	- Működési célú támogatásértékű kiadás	4 236
13	- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés	29 565
14	- Kamatkiadások	2 000
15	- Pénzforgalom nélküli kiadások	
16	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (17+...+23)	632 609
17	Intézményi beruházási kiadások	66 412
18	Felújítások	20 325
19	Lakástámogatás	
20	Lakásépítés	
21	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	545 872
22	EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai	
23	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
24	- ebből: - Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás	
25	- Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	
26	- Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás	
27	- Pénzügyi befektetések kiadásai	
28	III. Kölcsön (munkavállalónak adott kölcsön)	
29	IV. Tartalékok (30+31)	30 000
30	Általános tartalék	5 000
31	Céltartalék	25 000
32	V. Költségvetési szervek finanszírozása	425 697
33	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2+16+28+29+32)	1 336 130
34	VI. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (35+36)	44 862
35	Működési célú pénzügyi műveletek kiadásai	16 000
36	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek kiadásai	28 862
37	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (33+34)	1 380 992
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)		4
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		80

Rakamaz Város Polgármesteri Hivatalának 2012. évi költségvetése

	A	B
1	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2012. évi előirányzat ezer forintban
2	BEVÉTELEK	
3	I. Intézményi működési bevételek (4+...+11)	4 450
4	Áru- és készletértékesítés	
5	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	4 450
6	Bérleti díj	
7	Intézményi ellátási díjak	
8	Alkalmazottak térítése	
9	Általános forgalmi adó bevétel	
10	Osztalék, hozambevétel	
11	Kamatbevétel	
12	II. Véglegesen átvett pénzeszközök (13+...+16)	
13	Támogatásértékkü működési bevételek	
14	Támogatásértékkü felhalmozási bevételek	
15	EU-s forrásból származó bevételek	
16	Működési célú pénzeszközátvétel	
17	III. Felhalmozási célú egyéb bevételek	
18	IV. Kölcsön	
19	V. Pénzmaradvány, vállalk. tev. maradványa (20+21)	
20	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	
21	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
22	VI. Önkormányzati támogatás	153 809
23	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+12+17+18+19+22)	158 259

	A	B
1	KIADÁSOK	
2	I. Működési költségvetés kiadásai (3+...+7)	158 259
3	Személyi juttatások	90 176
4	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22 888
5	Dologi kiadások	24 475
6	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
7	Egyéb működési célú kiadások	20 720
8	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (9+...+12)	
9	Intézményi beruházási kiadások	
10	Felújítások	
11	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	
12	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
13	III. Kölcsön	
14	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (2+8+13)	158 259

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	27
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

Rakamazi Egységes Pedagógiai Szakszolgálat 2012. évi költségvetése

	A	B
1	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2012. évi előirányzat ezer forintban
	BEVÉTELEK	
2	I. Intézményi működési bevételek (3+...+10)	
3	Áru- és készletértékesítés	
4	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	
5	Bérleti díj	
6	Intézményi ellátási díjak	
7	Alkalmazottak térítése	
8	Általános forgalmi adó bevétel	
9	Osztalék, hozambevétel	
10	Kamatbevétel	
11	II. Véglegesen átvett pénzeszközök (12+...+15)	
12	Támogatásértékű működési bevételek	
13	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	
14	EU-s forrásból származó bevételek	
15	Működési célú pénzeszköztétel	
16	III. Felhalmozási célú egyéb bevételek	
17	IV. Kölcsön	
18	V. Pénzmaradvány, vállalk. tev. maradványa (19+20)	
19	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	
20	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
21	VI. Önkormányzati támogatás	26 802
22	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (2+11+16+17+18+21)	26 802

	A	B
1	KIADÁSOK	
2	I. Működési költségvetés kiadásai (3+...+7)	26 802
3	Személyi juttatások	18 172
4	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 808
5	Dologi kiadások	3 822
6	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
7	Egyéb működési célú kiadások	
8	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (9+...+12)	
9	Intézményi beruházási kiadások	
10	Felújítások	
11	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	
12	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
13	III. Kölcsön	
14	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (2+8+13)	26 802

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	7
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0

Erzsébet Királyné Oktatási és Nevelési Intézmény 2012. évi költségvetése

	A	B
1	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2012. évi előirányzat ezer forintban
	BEVÉTELEK	
2	I. Intézményi működési bevételek (3+...+10)	3 397
3	Áru- és készletértékesítés	
4	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	1 309
5	Bérleti díj	1 649
6	Intézményi ellátási díjak	86
7	Alkalmazottak térítése	
8	Általános forgalmi adó bevétel	353
9	Osztalék, hozambevétel	
10	Kamatbevétel	
11	II. Véglegesen átvett pénzeszközök (12+...+15)	
12	Támogatásértékű működési bevételek	
13	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	
14	EU-s forrásból származó bevételek	
15	Működési célú pénzeszközátvétel	
16	III. Felhalmozási célú egyéb bevételek	
17	IV. Kölcsön	
18	V. Pénzmaradvány, vállalk. tev. maradványa (19+20)	
19	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	
20	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
21	VI. Önkormányzati támogatás	218 078
22	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (2+11+16+17+18+21)	221 475

	A	B
1	KIADÁSOK	
2	I. Működési költségvetés kiadásai (3+...+7)	221 475
3	Személyi juttatások	126 449
4	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33 847
5	Dologi kiadások	61 179
6	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
7	Egyéb működési célú kiadások	
8	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (9+...+12)	
9	Intézményi beruházási kiadások	
10	Felújítások	
11	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	
12	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
13	III. Kölcsön	
14	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (2+8+13)	221 475

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	59,5
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0

Városi Könyvtár 2012. évi költségvetése

	A	B
1	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2012. évi előirányzat ezer forintban
	BEVÉTELEK	
2	I. Intézményi működési bevételek (3+...+10)	110
3	Áru- és készletértékesítés	
4	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	110
5	Bérleti díj	
6	Intézményi ellátási díjak	
7	Alkalmazottak térítése	
8	Általános forgalmi adó bevétel	
9	Osztalék, hozambevétel	
10	Kamatbevétel	
11	II. Véglegesen átvett pénzeszközök (12+...+15)	
12	Támogatásértékű működési bevételek	
13	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	
14	EU-s forrásból származó bevételek	
15	Működési célú pénzeszköztétel	
16	III. Felhalmozási célú egyéb bevételek	
17	IV. Kölcsön	
18	V. Pénzmaradvány, vállalk. tev. maradványa (19+20)	
19	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	
20	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
21	VI. Önkormányzati támogatás	7 557
22	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (2+11+16+17+18+21)	7 667

	A	B
1	Kiadások	
2	I. Működési költségvetés kiadásai (3+...+7)	7 667
3	Személyi juttatások	3 924
4	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 059
5	Dologi kiadások	2 684
6	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
7	Egyéb működési célú kiadások	
8	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (9+...+12)	
9	Intézményi beruházási kiadások	
10	Felújítások	
11	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	
12	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
13	III. Kölcsön	
14	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (2+8+13)	7 667

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	2,0
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,0

Városi Művelődési Központ 2012. évi költségvetése

	A	B
1	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2012. évi előirányzat ezer forintban
	BEVÉTELEK	
2	I. Intézményi működési bevételek (3+...+10)	1 364
3	Áru- és készletértékesítés	
4	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	964
5	Bérleti díj	400
6	Intézményi ellátási díjak	
7	Alkalmazottak térítése	
8	Általános forgalmi adó bevétel	
9	Osztalék, hozambevétel	
10	Kamatbevétel	
11	II. Véglegesen átvett pénzeszközök (12+...+15)	21 092
12	Támogatásértékű működési bevételek	
13	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	
14	EU-s forrásból származó bevételek	21 092
15	Működési célú pénzeszköztámvétel	
16	III. Felhalmozási célú egyéb bevételek	
17	IV. Kölcsön	
18	V. Pénzmaradvány, vállalk. tev. maradványa (19+20)	
19	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	
20	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
21	VI. Önkormányzati támogatás	19 451
22	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (2+11+16+17+18+21)	41 907

	A	B
1	KIADÁSOK	
2	I. Működési költségvetés kiadásai (3+...+7)	41 907
3	Személyi juttatások	5 582
4	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 494
5	Dologi kiadások	34 831
6	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
7	Egyéb működési célú kiadások	
8	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (9+...+12)	
9	Intézményi beruházási kiadások	
10	Felújítások	
11	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	
12	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
13	III. Kölcsön	
14	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (2+8+13)	41 907

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	3,0
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,0

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Az önkormányzat 2012. évi költségvetési javaslata a Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint Rakamaz Város Önkormányzatának az önkormányzat 2012. évi költségvetési koncepciójáról szóló 185/2011. (XI.29.) KT. határozata alapján készült.

A költségvetési koncepció tárgyalásakor a Képviselő-testület meghatározta az alapelveket. A költségvetés ennek megfelelően biztosítja az intézmények működését.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

Bevételek várható alakulása

I. Működési bevételek

Az önkormányzat 2012. évben 674.563 eFt működési bevételt tervez.

Az **intézményi működési bevételek** címszó alatt az intézmények térítési díjaiból, bérleti díjaiból, kamatokból, valamint továbbszámlázott szolgáltatásokból származó bevételek kerültek megtervezésre. A térítési díjak, továbbá a bérleti díjak a helyi rendeletekben meghatározott mértékben vannak tervezve.

A **helyi adók** közül a magánszemély kommunális adójának mértékét a Képviselő-testület megváltoztatta. Az előirányzat a 2011. évi előírások, teljesítések és a megváltozott adómérték alapján került megtervezésre.

Az **átengedett személyi jövedelemadó** 4,64 %-kal csökkent az előző évi teljesítéshez képest. A helyben maradó rész 28.817 eFt, ami a rakamazi lakosú adózók által befizetett személyi jövedelemadó 8 %-a. SZJA kiegészítésként 126.636 eFt-ot kap a város, ami a települési önkormányzatok jövedelem differenciálódásának mérséklésére szolgál.

A **gépjárműadó**ból származó bevétel az előző évi teljesítési adatok, előírások, valamint a hátralékok figyelembevételével került meghatározásra.

II. Felhalmozási célú bevételek

Ezen a jogcímen az ingatlan értékesítések bevétele került megtervezésre.

III. Központi költségvetésből kapott támogatás

A **normatív állami hozzájárulások** összege 191.704 eFt, mely csökkent a 2011. évi szinthez képest. Az önkormányzatot megillető normatívák szinte minden jogcímen az előző évi szinten maradtak.

Normatív kötött felhasználású támogatásként 27.506 eFt illeti meg az önkormányzatot. Ezen támogatások jogcímenkénti részletezését a 7. melléklet tartalmazza.

IV. Támogatásértékű bevételek

Az **Egészségbiztosítási Pénztár** által finanszírozott feladatokra átvett pénzeszköz az előző évi teljesítés és saját számítások alapján került megállapításra.

A **mezei őrszolgálat** támogatásának mértéke pontosan még nem ismert, a bevétel növekedése várható.

Ezen bevételek között szerepel még a központi ügyelet ellátásában és a pedagógiai szakszolgálatban résztvevő önkormányzatoktól kapott támogatás és a szakszolgálati feladatokra a többcélú kistérségi társulástól érkező támogatás, valamint az előző évről áthúzódó beruházásokhoz kapcsolódó támogatásértékű bevételek.

Kiadások várható alakulása

I. Működési kiadások

A működési kiadások összege 733.934 eFt, amely az előző évi eredeti előirányzathoz képest 6,03 %-os növekedés. A növekedés túlnyomórészt a készfizető kezességvállaláshoz kapcsolódó fizetési kötelezettségből adódik, melynek megtérülése a bevételek között is szerepel.

A jegyző az előterjesztés összeállítását megelőzően valamennyi intézmény vezetőjével egyeztette az intézmény személyi és dologi kiadásainak előirányzatát.

Személyi juttatásként 297.095 eFt szerepel a tervezetben, mely az előző évihez képest 10 millió forinttal csökkent az előző évben hozott intézkedések hatására. Az intézmények személyi juttatásai a soros lépésekkel, illetve az egyszeri juttatások – elsősorban jubileumi jutalmak – összegével térnek el a 2011. évitől. Az önkormányzatnál egyszeri személyi juttatásként került megtervezésre a közfoglalkoztatottak részére járó munkabér 46.019 eFt összegben.

A köztisztviselői illetmények a 2012. évben érvényes 38.650 Ft-os illetményalappal, a közalkalmazotti illetmények pedig a hatályos illetménytáblázat alapján kerültek megtervezésre.

A **munkaadókat terhelő járulékok** összege 72.110 eFt. A járulékok a jogszabályban előírt mértékkel a személyi juttatások vonzataként kerültek megtervezésre.

A **dologi kiadások** összege 221.034 eFt.

Az intézmények a dologi kiadásaikat az energiadíjak emelkedésének figyelembevételével tervezték. Növekedést okoz a Rakamazi Nonprofit Kft. által az intézményekben elvégzendő feladatok kiadásainak intézményeknél történő megjelenése.

A **támogatások** előirányzata 39.070 eFt, melyből a Rakamazi Nonprofit Kft. támogatása 25.000 eFt.

A **segélyezési kiadások** előirányzata 43.060 eFt.

II. Felhalmozási kiadások

Felhalmozási kiadásként a 8. és 9. mellékletben bemutatott beruházások és felújítások kerültek megtervezésre.

Az Erzsébet Királyné Oktatási és Nevelési Intézmény és a Rakamazi Egységes Pedagógiai Szakszolgálat 2012. évi költségvetési tervét az intézményvezetők a közoktatásról szóló 1993. évi LXXIX. törvény 102. § (12) bekezdésének b) pontja alapján Rakamaz Város Német Nemzetiségi Önkormányzatával véleményeztették. Az erről szóló határozatok az intézmények költségvetésének tervezetéhez csatolva vannak.