

**Dévaványa Város Önkormányzat
Képviselő – testületének
___/2012.(__.__) önkormányzati rendelete
az
Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről**

Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontja, és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**I. Fejezet
Általános rendelkezés**

**1. §
A rendelet hatálya**

A rendelet hatálya kiterjed a helyi önkormányzatra, az önkormányzat költségvetési szerveire és a Dévaványai Roma Nemzetiségi Önkormányzatra.

2. §

Az önkormányzat költségvetési szervei:

- (1) Polgármesteri Hivatal,
- (2) Általános Művelődési Központ,
- (3) Bereczki Imre Helytörténeti Gyűjtemény.

II. fejezet

Az önkormányzati költségvetési bevételeinek és kiadásainak főösszege

3. §

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2012. évi költségvetése

„(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2012. évi költségvetését az 1. melléklet szerint **1 534 813** ezer forint költségvetési bevétellel,

1 624 499 ezer forint költségvetési kiadással,

89 686 ezer forint költségvetési hiánnyal, - melyből **79 842** ezer forint működési célú hiány – állapítja meg.”

(2) A Képviselő – testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a működési hiányt **79 842** ezer Ft működési célú hitelfelvételből finanszírozza és a működési hitel mérséklésére, nyújtssa be támogatási igényét az önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok támogatására.

(3) Képviselő – testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a fejlesztési célú hiányt **9 844** ezer Ft, fejlesztési célú hitelfelvétellel finanszírozza.

4. §

A költségvetési bevételek

(1) A Képviselő – testület az önkormányzat 2012. évi költségvetési bevételeinek működési és felhalmozási cél szerinti részletezését az alábbiak szerint állapítja meg:

Adatok: ezer forintban

I. Működési bevételek összesen	664 011
1. Intézményi működési bevételek	215 473
2. Önkormányzat sajátos működési bevételei	448 538
2.1 Helyi adóbevételek	183 300
2.2 Személyi jövedelemadó	227 483
2.3 Gépjárműadó	31 000
2.4 Egyéb sajátos bevételek	6 755
II. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek összesen	19 366
III. Támogatás értékű bevételek összesen	286 806
1. Támogatás értékű működési bevételek	123 416
2. Támogatás értékű felhalmozási bevételek	163 390
IV. Kiegészítések, visszatérülések	0
V. Önkormányzatok költségvetési támogatása	421 588
1. Normatív állami hozzájárulás	324 430
2. Központosított előirányzatok	1 351
3. Egyes jövedelempótló támogatás visszaigényelt része	95 807
VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése	12 829
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I.+...+VI.)	1 404 600
VII. Értékpapírok bevételei	0

VIII. Hitel felvétel	89 686
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (VII. + VIII.)	89 686
PÉNZFORGALMI BEVÉTELEK (I.+...+VIII.)	1 494 286
IX. Pénzforgalom nélküli bevétel (IX.)	130 213
1. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	130 213
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+...+IX.)	1 624 499

(2) A Képviselő – testület az önkormányzat 2012. évi költségvetési bevételeit a 2. melléklet szerint állapítja meg.

(3) A Képviselő – testület a Dévaványai Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2012. évi költségvetési bevételeit a 4. melléklet szerint állapítja meg.

5. §

A költségvetési kiadások

(1) A Képviselő – testület az önkormányzat 2012. évi költségvetési kiadásainak, működési és felhalmozási cél szerinti kiadás részletezését az alábbiak szerint állapítja meg:

Adatok: ezer forintban

I. Személyi juttatások	429 988
II. Munkaadókat terhelő járulék	118 565
III. Dologi kiadás	451 609
IV. Pénzeszköz átadások	151 290
V. Pénzforgalom nélküli kiadások	22 000
<i>- működési célú tartalék: 22 000</i>	
Működési kiadások összesen (I.-V.)	1 173 452
VI. Pénzforgalom nélküli fejlesztési kiadás	85 421
<i>Céltartalék címenként:</i>	
Kerékpár út építése	12 361
Csapadékvíz elvezető rendszer folytatása IV. ütem	34 463

UMVP-s pályázat alapján előző évi kiadvány elkészítése	97
Útépítés, útfelújítás	11 700
UMVP-s pályázat alapján járdafelújítás	270
UMVP-s pályázat alapján gasztronómiai hagyományőrzés	68
Munkahelyteremtő és munkahely megőrző támogatás	10 000
Felhalmozási célú pályázat önerő „Közép-Békési-Térség” Ivóvízminőség-javító KEOP-1.3.0/09-11-2011-0032 kódszámú Közép-Békési	11 251
Felhalmozási célú pályázat önerő „Közép-Békési-Térség” Ivóvízminőség-javító KEOP-1.3.0/09-11-2011-0034 kódszámú Ellátó rendszer	5 211
VII. Felhalmozási kiadások mindösszesen ÁFÁ - val (1.- 5.)	307 004
<i>1. Beruházási kiadások fejlesztési célonként</i>	<i>87 629</i>
Regionális Hulladékkezelő Korlátolt felelősségű társaság üzletrész vásárlás	500
Gyomaközszolg Kommunális Közszolgáltató Korlátolt felelősségű társaság üzletrész vásárlás	6 250
Számítástechnikai eszközök és tűzjelző beszerzése	2 130
Temető parcellaút nyitás egyrétegű aszfalttal	3 378
Kegyeleti Park kialakítás (temető sírok, obeliszkok helyreállítása, séta út kialakítása)	1 905
Betonkeverő beszerzés	350
Benzinmotoros gallyazó fűrész	250
UMVP Ifjúsági tábor megvalósítása	72 866
<i>2. Felújítási kiadások</i>	<i>219 375</i>
Közművagyonon történő értéknövelő felújítás	12 268
Járdafelújítás (Mátyás, Mikszáth, Hajós, Felszabadulás)	2 000
ÁMK Műv.ház padozat felújítása	1 600
KEOP-5.3.0/B/09-2010-0106 Épületenergetikai hatékonyság fokozása megújuló energiaforrás hasznosítással kombinálva	163 776

Gyógyászati részleg nyílászáróinak cseréje	2 540
Szeghalmi úti iskola felújítása, akadálymentesítése	37 191
3. Felhalmozásra átadott pénzeszköz	2 435
4. Felhalmozási célú támogatási kölcsönök	5 000
5. Felhalmozási célú hitelek kamata	18 115
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (I.-VII.)	1 591 427
VIII. Finanszírozási kiadások	33 072
<i>1. Felhalmozási hiteltörlesztés</i>	<i>33 072</i>
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.-VIII.)	1 624 499

(2) A Képviselő – testület az önkormányzat 2012. évi költségvetési kiadásait a 3. melléklet szerint állapítja meg.

(3) A Képviselő – testület a Dévaványai Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2012. évi költségvetési kiadásait az 5. melléklet szerint állapítja meg.

6. §

(1) A 3. § - ban megállapított bevételi-kiadási főösszegének kiemelt előirányzatok részletezését 2, 3, 4, és 5. melléklet tartalmazza.

7. §

(1) Dévaványa Város Önkormányzatának Képviselő - testülete a felügyelete alá tartozó intézmények és az önkormányzati hivatal létszámát 2012. évre együttesen 211 főben állapítja meg a 11. mellékletben foglalt részletezéssel.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata 46 fő.

8. §

Az Önkormányzat működési és fejlesztési célú bevételi és kiadásai előirányzatait bemutató mérlegét a rendelet 6. melléklete tartalmazza.

9. §

Az Önkormányzat előirányzat - felhasználási ütemtervét a rendelet 7. melléklete tartalmazza.

10. §

- (1) Az Önkormányzat közvetett támogatásainak kimutatását a rendelet 13. melléklete tartalmazza.
- (2) Az Önkormányzat adósságának és hitelállományának lejárat szerinti kimutatását a rendelet 9. melléklete tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzat Európai Unió csatlakozási eszközök támogatásával megvalósuló projektek bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásait a rendelet 11. melléklete tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzat intézményei polgári jogviszonyból eredő követeléseinek behajtási rendjéről szóló szabályzatot a rendelet 12. melléklete tartalmazza.

III. Fejezet

A 2012. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

11. §

A Képviselő-testület dönt az évközben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról - kivéve, ha azt a felhasználási cél meghatározásával folyósították- a címek és alcímek, illetve kiemelt előirányzatok közötti előirányzat-átcsoportosításokról a polgármester előterjesztése alapján.

12. §

A Képviselő-testület fenntartja magának az intézmények, illetve az intézmények kiemelt előirányzatai közötti előirányzat-átcsoportosítás jogát a 10. § - ban foglaltak kivételével.

13. §

- (1) A polgármester felhatalmazást kap:
 - a) az átmenetileg szabad pénzeszközök lekötésének elrendelésére az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet,
 - b) a 2012. évi központi céljellegetű - mérlegelést nem igénylő - pótelőirányzatok saját hatáskörben történő felosztására.
- (2) Az (1) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján tett intézkedések a Pénzügyi - Ellenőrző Önkormányzati Vagyonkezelő Bizottság egyetértésével történhetnek, amelyekről a polgármester a Képviselő - testületet tájékoztatja.

A költségvetési előirányzatok évközi módosításának nyilvántartása Adatszolgáltatás az előirányzat módosításokról

14. §

Az intézmények a saját hatáskörükben végrehajtott előirányzat-módosításaikról, minden hónapban az intézményi költségvetés szerkezeti rendjének megfelelő részletezettségben - nyilvántartásaikon alapuló - adatot kötelesek szolgáltatni a Polgármesteri Hivatal Gazdálkodási Irodája részére

15. §

A Polgármesteri Hivatal Gazdálkodási Irodája az e rendeletben szabályozott adatszolgáltatások alapján előkészíti az önkormányzati költségvetési rendelet módosítására az előterjesztést.

16. §

A polgármester előterjesztésére a központi pótelőirányzatok és a saját hatáskörben végrehajtott, és bejelentett előirányzat-módosítások alapján a Képviselő - testület a költségvetési rendeletét negyedévenként módosítja.

Tartalék és egyéb előirányzatokkal kapcsolatos külön rendelkezések

17. §

- (1) A 2011. évi pénzmaradvány elszámolásnál kimutatott szabad - előző évről áthúzódó kötelezettséggel nem terhelt - pénzmaradványt az intézmények által benyújtott igények fedezetére, vagy az általános tartalék terhére kell fordítani.
- (2) A Polgármesteri Hivatal 2012. évi költségvetésében a tervezett előirányzatot meghaladó és szabad felhasználású bevételeket az általános tartalék emelésére kell fordítani.
- (3) Az (1) és (2) bekezdésben foglaltakkal összefüggésben megemelt általános tartalék előirányzataból a tervezett, de nem teljesülő kieső bevételeket kell korrigálni.
- (4) A tartalékkal való rendelkezés jogát a Képviselő - testület 1000 e Ft értékhatárig a polgármesterre átruházza az államháztartásról. § (...) bekezdése. A polgármester köteles a hatáskörébe adott általános tartalék előirányzat felhasználásról a soron következő ülésen a Képviselő - testületet tájékoztatni.

18. §

A Képviselő - testület dönt a céltartalék előirányzatok felhasználásáról az érintett szakbizottságok, illetve a polgármester javaslata alapján.

19. §

A céltartalékon belül jóváhagyott pályázati önrészek előirányzata a pályázat megíúsulása esetén csak a Képviselő - testület döntése alapján használható fel más célra.

20. §

A Képviselő-testület úgy dönt, hogy a magánszemélyek kommunális adójából keletkezett bevételeket felhalmozási feladatok finanszírozására hagyja jóvá.

IV. Fejezet

Számlavezetésre és a gazdálkodásra vonatkozó szabályok

21. §

Dévaványa Város Önkormányzatának számlavezető hitelintézete a Kereskedelmi és Hitelbank Zrt. Szeghalmi lakossági fiókja, Szeghalom, Szabadságtér 2.

22. §

Az önkormányzat költségvetési rend szerint gazdálkodó szerveinek vállalkozási tevékenységből származó bevételüket a tárgyévben az alaptevékenység színvonalának növelésére kell fordítaniuk.

23. §

Az önkormányzati intézményekben folyó szakmai tevékenység bővítése, új közszolgáltatás vállalása a Képviselő-testület jóváhagyó határozata alapján lehetséges. Ennek feltétele, hogy az új kapacitás belépésének az adott költségvetési évet érintő működési bevétel és kiadás vonzatát a döntéshozatalra irányuló kezdeményezéssel egyidejűleg részletes indoklásban mutassák be.

24. §

- (1) Az önkormányzati intézmények pénzellátása városi kincstári finanszírozási rendszerben történik. A Polgármesteri Hivatal Gazdálkodási Irodája a jóváhagyott éves költségvetés alapján időarányos, havi finanszírozási keretet állapít meg az önkormányzati intézmények részére, amely keretösszeget egyidejűleg közöl a bankkal és az intézményvezetőkkel. Az intézményi keretösszeg erejéig a napi kiadási szükségleteknek megfelelően, teljesítményarányosan történik a felhasználás. Az intézményi havi keretmaradvány összege a tárgyhavi finanszírozási keret összegét növeli. Az év végi keretmaradvány a következő évre nem vihető át.
- (2) A költségvetési szerv részére a rendelkezésre álló havi banki keretszám megadása a költségvetés elfogadását követően az intézmény és az önkormányzat által megállapodásban rögzített havi finanszírozási ütemterv alapján történik, az ettől való eltérést a Gazdálkodási Iroda vezetőjével kell egyeztetni.
- (3) Indokolt esetben - az intézményvezető írásban benyújtott és kellően alátámasztott kérelme alapján - a Polgármester az intézmény időarányos, havi keretösszegét megemelheti.

25. §

- (1) Az önkormányzati intézmények a jelen rendelet mellékleteiben foglalt kiemelt, illetve részleírányzataik között saját hatáskörben előirányzat módosítást nem hajthatnak végre.
- (2) A kiemelt előirányzatokon belüli, jelen rendelet mellékleteiben nem szereplő részleírányzat módosítására - Képviselő-testület előzetes hozzájárulásával - az intézmény vezetője jogosult.

26. §

- (1) Az intézmények 2012. évi költségvetésében keletkező, az éves előirányzatot meghaladó többletbevételek terhére tartós kötelezettség nem vállalható.
- (2) A keletkezett többletbevételek felhasználására, csak a költségvetési előirányzat Képviselő-testület által elfogadott módosítását követően kerülhet sor.

27. §

- (1) Az adott intézmény gazdálkodásáért felelős dolgozói (intézményvezető, gazdasági vezető) fegyelmi és anyagi felelősséggel tartoznak, ha az intézmény a kiadási előirányzatot - a 25. § (2) bekezdésben foglalt bevételfedezeten túl - a fenntartó engedélye nélkül túllépi.
- (2) A dologi előirányzatok terhére személyi célú kifizetést nem lehet teljesíteni, illetve dologi előirányzatokat személyi kifizetés céljára nem lehet átcsoportosítani.

28. §

- (1) Az önkormányzat költségvetési intézményei hitelt nem vehetnek fel, kezességet nem vállalhatnak, értékpapírt nem vásárolhatnak, váltót nem bocsáthatnak ki, és nem fogadhatnak el, pénzeszközeiket tartós betétként nem köthetik le.
- (2) Az önkormányzat - kincstári körbe tartozó - intézményei önálló bankszámlával nem rendelkezhetnek, pénzeszközeiket az önkormányzat költségvetési számlája alszámláin kötelesek tartani, kivéve a jogszabály alapján elkülönítetten kezelendő bevételeket.
- (3) Az intézmények és a Polgármesteri Hivatal által 2012. január hó 1. után megkötendő szerződések, megállapodások a fizetési feltételekre vonatkozóan 30 napnál rövidebb határidőt nem tartalmazhatnak.

Pénzeszközök ideiglenes és végleges átadása önkormányzati körön kívülre

29. §

A támogatásról szóló kötelezettségvállalást az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 381/2011. (XII. 31.) számú Kormány rendelet § - ában foglaltaknak megfelelően szerződésbe kell foglalni, amelyben a támogatott kötelezettségeiről egyértelműen rendelkezni kell.

Adatszolgáltatás a tartozásállomány alakulásáról, önkormányzati biztos kirendelése

30. §

- (1) Az intézmények az általuk elismert, esedékességet követő 30 napon túli tartozásállományukról havonta, a tárgyhónapot követő hó 10-ig kötelesek a Polgármesteri Hivatal Gazdálkodási Irodája részére, e rendelet 1. számú formanyomtatványán adatszolgáltatást teljesíteni.
- (2) A Képviselő-testület a Pénzügyi Ellenőrző - Vagyonkezelő Bizottság kezdeményezésére önkormányzati biztost rendel ki, ha az önkormányzat által fenntartott költségvetési szerv 30 napon túli tartozásállománya tartósan (egy hónapon túl) meghaladja az éves eredeti kiadási előirányzatának 3 % - át.

Az intézmények polgári jogviszonyból eredő követeléseinek behajtásának rendjéről

31. §

Dévaványa Város Önkormányzatának Képviselő - testülete az önkormányzat intézményei polgári jogviszonyból eredő követeléseinek behajtásának rendjéről szóló szabályzatot e rendelet 12. mellékleteként közzéteszi.

V. Fejezet

Vegyes és záró rendelkezések

32. §

- (1) A Képviselő - testület felhatalmazza az intézmények vezetőit, valamint a Gazdálkodási Iroda vezetőjét az önkormányzat költségvetésében előírt bevételek beszedésére, kiadások teljesítésére azzal, hogy a kiadási előirányzatok felhasználásának jogosultsága nem jár felhasználási kötelezettséggel és ennek mértéke az első félévben nem haladhatja meg az időarányos rész kilencven százalékát.
- (2) A költségvetés végrehajtása során tárgyévi fizetési kötelezettség a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig - figyelemmel a bevételek teljesülési ütemére is - vállalható, és kifizetések is ezen összeghatárig rendelkezhetők el.
- (3) A 2012. évi költségvetési rendelet megalkotásáig felhatalmazza a polgármestert, hogy a 2012. évi költségvetési gazdálkodás zavartalan megkezdése érdekében a költségvetési intézmények számára a 2011. évi önkormányzati támogatás egyhavi összegének megfelelő előleget állapítson meg.

33. §

E rendelet hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszti Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő - testületének a 29/2011.(XII.9.) rendelete a 2011. évkezdettől átmeneti gazdálkodásáról.

34. §

Az önkormányzati intézmények pályázataikat - a pályázat beadása előtt- kötelesek véleményezésre az illetékes szakbizottsághoz benyújtani.

35. §

E rendelet 2012. _____ . - án lép hatályba, rendelkezéseit 2012. január 1. napjától kell alkalmazni.

A 2012. évi költségvetés végrehajtásáról 2013. április 30. - ig kell beszámolni a Képviselő - testületnek.

Ez a rendelet 2012. január-én lép hatályba.

Dévaványa, 2012. január

Pap Tibor
polgármester

Balogh Csilla
jegyző

Záradék:

A rendeletet 2012. január-én kihirdettem.

Dévaványa, 2012. január

Balogh Csilla
jegyző

I. melléklet Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének ___/2012. (___ . ___.) önkormányzati rendelethez

Dévaványa Város Önkormányzat 2012. évi mérlege költségvetéshez

adatok: ezer forintban

BEVÉTELEK		KIADÁSOK		
I.	Működési bevételek	664 011	I. Személyi juttatások	429 988
II.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	19 366	II. Munkaadókat terhelő járulék	118 565
III.	Támogatás értékű bevételek	286 806	III. Dologi kiadás	451 609
IV.	Önkormányzat költségvetési támogatása	421 588	IV. Egyéb kiadások	151 290
V.	Kiegészítések, visszatérülések	0	V. Működési célú tartalék	22 000
VI.	Támogatási kölcsönök visszatérülése	12 829	VI. Fejlesztési céltartalék	85 421
VII.	Értékpapírok bevételei	0	VII. Felhalmozási kiadás, kölcsönnyújtás	332 554
VIII.	Hitelek (működési)	89 686	VIII. Hiteltörlesztés	33 072
IX.	Pénzforgalom nélküli bevételek	130 213		
	- ebből működési célú: 89.606			
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		1 624 499	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 624 499

2. melléklet Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének ____/2012. (____. ____.) önkormányzati rendelethez

Dévaványa Város Önkormányzat 2012. évi bevétele költségvetéshez

adatok: ezer forintban

Intézmények	Bevételek jogcímenként									Mindösszesen
	Működési bevételek	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	Támogatás értékű bevételek	Önkormányzat költségvetési támogatása	Kiegészítések, visszatérülések	Támogatási kölcsönök visszatérülése	Értékpapírok bevételei	Hitelek, hiány	Pénzforgalom nélküli bevételek	
Mindösszesen	664 011	19 366	286 806	421 588	0	12 829	0	89 686	130 213	1 624 499
Helyi Önkormányzat	637 243	10 566	286 596	421 588		12 829		89 686	130 213	1 588 721
Polgármesteri Hivatal	750	8 800								9 550
Általános Művelődési Központ	25 583									25 583
Bereczki Imre Helytörténeti Gyűjtemény	435									435
Roma Nemzetiségi Önkormányzat			210							210

3. melléklet Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének ____/2012. (____. ____.) önkormányzati rendelethez

Dévaványa Város Önkormányzat 2012. évi kiadása költségvetéshez

adatok: ezer forintban

Intézmények	Kiadások jogcímenként										
	Személyi juttatás	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadás	Egyéb kiadások	Ellátottak juttatásai	Pénzforgalom nélküli kiadás, Általános tartalék	Működési kiadás összesen	Céltartalék	Felújítás, felhalmozás, kölcsön nyújtás, pénzeszköz átadás	Hitel törlesztés	Mindösszesen
Mindösszesen	429 988	118 565	451 609	151 290	0	22 000	1 173 452	85 421	332 554	33 072	1 624 499
Helyi Önkormányzat	56 854	14 659	243 864	41 219		22 000	378 596	85 421	332 554	33 072	829 643
Polgármesteri Hivatal	82 678	27 320	31 147	110 071			251 216				251 216
Általános Művelődési Központ	281 975	74 336	172 261				528 572				528 572
Bereczki Imre Helytörténeti Gyűjtemény	8 481	2 250	4 127				14 858				14 858
Roma Nemzetiségi Önkormányzat			210				210				210

4. melléklet Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének ____/2012. (____. ____.)
önkormányzati rendelethez

Dévaványai Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2012. évi bevétele költségvetéshez

adatok: ezer forintban

S. sz.	Bevételi jogcímek	2012 . év
1.	Önkormányzat működési bevételei	
2.	Támogatások, kiegészítések (2.1+...+2.3)	21 0
2. 1	Központi támogatás	
2. 2	Önkormányzati támogatás	21 0
2. 3	Egyéb	
3.	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek (3.1+...+3.3)	
3. 1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	
3. 2.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	
3. 3.	Pénzügyi befektetések bevételei	
4.	Véglegesen átvett pénzeszközök (4.1+...+4.4)	
4. 1.	Támogatásértékű működési bevételek	
4. 2.	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	
4. 3.	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	
4. 4.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	
5.	V. Támogatási kölcsön visszatérülésének igénybevétele, értékpapír bevétel (5.1+5.2)	
5. 1.	Működési célú kölcsön visszatérülése, értékpapír bevétel	
5. 2.	Felhalmozási célú kölcsön visszatérülése, értékpapír bevétel	
6.	FOLYÓ BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5)	
7.	Előző évi várható pénzmaradvány igénybevétele (7.1.+7.2)	

7.1.	Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	
7.2.	Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	
8.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	
9.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (6+7+8)	210

5. melléklet Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének ____/2012. (____. ____.)
önkormányzati rendelethez

Dévaványai Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2012. évi kiadása költségvetéshez

adatok: ezer forintban

S. sz.	Kiadási jogcímek	2012. év
1.	I. Folyó (működési) kiadások (1.1+...+1.6)	210
1.1.	Személyi juttatások	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	
1.3.	Dologi kiadások	210
1.4.	Egyéb folyó kiadások	
1.5.	Támogatásértékű működési kiadás	
1.6.	Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	
2.	II. Felhalmozási és tőke jellegű kiadások (2.1+...+2.4)	
2.1.	Felújítás	
2.2.	Intézményi beruházási kiadások	
2.3.	Támogatásértékű felhalmozási kiadás	
2.4.	Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	
3.	III. Tartalékok (3.1+3.2)	
3.1.	Általános tartalék	
3.2.	Céltartalék	
4.	IV. Egyéb kiadások	
5.	Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	
6.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5)	210

6. melléklet Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének ___/2012. (___ . ___.) önkormányzati rendelethez

Dévaványa Város Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait bemutató mérlege költségvetéshez

adatok: ezer forintban

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTEL				MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁS			
I.	1.	Intézményi működési bevételek	110 077	1.	Személyi juttatások	429 988	
	2.	Helyi adók	176 550	2.	Munkaadót terhelő járulékok	118 565	
	3.	Átengedett központi adók	227 483	3.	Dologi kiadások	451 609	
	4.	Központi költségvetési támogatás	416 588	4.	Pénzeszköz átadás, egyéb támogatás	151 290	
	5.	Működési célra átvett pénzeszközök	125 157	5.	Tartalékok	22 000	
	6.	Rövid lejáratú működési hitel	0	6.	Működési célú kölcsön nyújt. és visszafiz.	0	
	7.	Egyéb sajátos bevételek (gépjárműadó, lakbér)	37 755				
	8.	Működési célú bevétel	1 093 610				
	9.	Működési HIÁNY	79 842				
		Előző évi pénzmaradvány működési része				0	
Működési célú bevétel összesen:			1 173 452	Működési kiadás összesen:			1 173 452
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTEL				FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁS			
II.	1.	Felhalmozási célú átvétel	163 390	1.	Felújítások célonként (melléklet szerint)	219 375	
	2.	Céljellegű decentrált támogatás, vis maior is (csak		2.	Beruházási kiadások célonként	87 629	
	3.	Központosított és egyéb támogatásból felhalmozási célú	5 000	3.	ebből szakképzési támogatásból megvalósult beruházás		
	4.	ebből lakáshoz jutók támogatása	5 000	4.	ebből központi ei.-ből, vis majorból megvalósult beruházás		
	5.	Szakmai fejlesztési feladatra kapott állami támogatás 100		5.	Pénzügyi befektetések kiadásai		
	6.	Magánszemélyek kommunális adója	6 750	6.	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	2 435	
	7.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	19 366	7.	Felhalmozási célú hitel-visszafizetés, kötvény visszaváltás	33 072	
	8.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási bevétele (földhaszonbér, kötvény kamat)	103 655	8.	Felhalmozási célú hitelek kamata (lombard)	18 115	
	9.	Felhalmozási célú befektetett pénzügyi eszközök kamata		9.	Értékesített tárgyi eszközök immateriális javak áfa befizetése		
	10.	Korábban nyújtott kölcsön visszatérülése (csak fejlesztési	12 829	10.	Értékpapírok vásárlása		
	11.	Felhalmozási célú bevétel:	310 990	11.	Kölcsönök nyújtása	5 000	
	12.	Felhalmozási HIÁNY	9 844	12.	Céltartalék	85 421	
	13.	Előző évi pénzmaradvány felhalmozási része	130 213				
Felhalmozási célú bevétel összesen:			451 047	Felhalmozási kiadás összesen:			451 047
Kiegészítő támogatás							
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:			1 624 499	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:			1 624 499

7. melléklet Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének ____/2012.(____. ____.) önkormányzati rendelethez

Dévaványa Város Önkormányzat előirányzat - felhasználási ütemterve 2012. évi költségvetéshez

adatok: ezer forintban

Megnevezés	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó	Összesen
B e v é t e l e k													
Intézményi működési bevétel	17 956	17 956	17 956	17 956	17 956	17 956	17 956	17 956	17 957	17 956	17 956	17 956	215 473
Felhal. és tőke jellegű bevétel	754	754	11 068	754	754	754	754	754	758	754	754	754	19 366
Felügyeleti szervi támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiegészítések, visszatérülések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Állami támogatás	35 132	35 132	35 132	35 132	35 132	35 132	35 132	35 132	35 136	35 132	35 132	35 132	421 588
Átvett pénzeszközök	2 278	22 213	9 651	29 726	2 278	2 278	66 277	2 278	2 278	39 591	99 964	7 994	286 806
<i>Fejlesztési célra</i>		7 055		26 050						32 599	97 686		163 390
<i>Működési célra</i>	2 278	15 158	9 651	3 676	2 278	2 278	66 277	2 278	2 278	6 992	2 278	7 994	123 416
Egyéb sajátos bevételek	37 378	37 378	37 378	37 378	37 378	37 378	37 378	37 378	37 378	37 378	37 378	37 380	448 538
Hitelek, értékpapírok bevételei	0	0	0	89 686	0	0	0	0	0	0	0	0	89 686
Kölcsönök bevételei	1 069	1 069	1 069	1 069	1 069	1 069	1 069	1 069	1 069	1 069	1 069	1 070	12 829
Pénzforgalom nélküli bevétel	0	0	0	0	0	130 213	0	0	0	0	0	0	130 213
<i>Felhalmozási célra</i>	0	0	0	0	0	130 213	0	0	0	0	0	0	130 213
Bevételek összesen:	94 567	114 502	112 254	211 701	94 567	224 780	158 566	94 567	94 576	131 880	192 253	100 286	1 624 499
K i a d á s o k													
Személyi juttatás	35 832	35 832	35 832	35 832	35 832	35 832	35 832	35 832	35 832	35 832	35 832	35 836	429 988
Munkaadókat terhelő járulékok	9 880	9 880	9 880	9 880	9 880	9 880	9 880	9 880	9 880	9 880	9 880	9 885	118 565
Dologi kiadások	37 634	37 634	37 634	37 634	37 634	37 634	37 634	37 634	37 634	37 634	37 634	37 635	451 609
Pénzeszköz átadás	12 607	12 608	12 607	12 608	13 824	12 608	12 607	12 608	12 607	12 608	13 825	12 608	153 725
<i>Fejlesztési célra</i>					1 217						1 218		2 435
<i>Működési célra</i>	12 607	12 608	12 607	12 608	12 607	12 608	12 607	12 608	12 607	12 608	12 607	12 608	151 290
Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felújítási kiadások			43 875				43 875	0	43 875		43 875	43 875	219 375
Felhalmozási kiadások		6 750	5 594	600		7 907		1 905	77 394		1 065	4 529	105 744
Hitelek, értékpapírok kiadásai	0	0	15 288	0	0	1 248	0	0	15 288	0	0	1 248	33 072
Kölcsönök kiadásai					5 000								5 000
Tartalék								85 421					85 421
Pénzforgalom nélküli kiadások	1 833	1 833	1 833	1 833	1 833	1 833	1 833	1 833	1 833	1 833	1 833	1 837	22 000
Kiadások összesen:	97 786	104 537	162 543	98 387	104 003	106 942	141 661	185 113	234 343	97 787	143 944	147 453	1 624 499

8. melléklet Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének ___/2012. (____. ____.) önkormányzati rendelethez

Dévaványa Város Önkormányzat közvetett támogatásai 2012. évi költségvetéshez

adatok: ezer forintban

S.sz.	Bevétel jogcím	Tervezett előirányzat	Tervezett kedvezmény		Összes közvetett támogatás	Tervezett előirányzat % -ban (összes közvetett támogatás / tervezett előirányzat)
			Mentesség	Kedvezmény		
1.	Helyi adók	66 000	1 629	1 147	2 945	4,46
	- Magánszemély kommunális adója	36 000	189	7	196	0,54
	- Gépjármű adó	31 000	1 440	1 140	2 580	8,32
2.	Intézményi alaptevékenység bevételei	32 338	0	513	513	1,58
	- ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	25 583	0	513	513	2,01
	- lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0	0	0	0	0,00
	- helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	6 755	0	0	0	0,00
	- egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0	0		0	0,00
3.	Egyéb közvetett támogatások	0			0	0,00
	Összesen:	98 338	1 629	1 660	3 289	3,34

9. melléklet Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének ____/2012. (____. ____.) önkormányzati rendelethez

Dévaványa Város Önkormányzat adóssága és hitelállománya lejárat szerint 2012. évi költségvetéshez

adatok: ezer forintban

Önkormányzat adósságállománya					Önkormányzat által nyújtott hitel állománya				
Lejárat	Megnevezés	Összeg			Lejárat	Megnevezés	Összeg		
		vonatkozó év várható	előző év tényadat	megelőző év tényadat			vonatkozó év várható	előző év tényadat	megelőző év tényadat
		2012.12.31	2011.12.31	2010.12.31			2012.12.31	2011.12.31	2010.12.31
2011	8-10. Öblözethez LTP támogatás			3 200	analitika szerint	Belvizes lakás építési kölcsön	43 554	47 315	51 530
2022	Fejlesztési Hitel (8 db szociális bérlakás) állománya	24 102	26 574	29 046	analitika szerint	Egyéb támogatási kölcsön (szociális, víz, kamat, viharkár,dobfesztivál)	13 103	14 322	16 331
2026	Komposztáló MFB-ÖKIF hitel	34 050	36 570	39 090	analitika szerint	Magánszemélynek kölcsön	8 020	11 636	14 437
2016	Közszolgálati szerződés (Temető)	6 200	8 200	2 508	analitika szerint	Lakásépítési kölcsön (munkáltatói)	36	126	232
2027	"Dévaványa 1. " kötvény 2011.12.31-i árfolyamon	414 644	442 724	270 553	analitika szerint	Lakásépítési támogatási kölcsön (első lakáshoz jutó)	16 067	22 652	21 945
Összes adósságállomány:		478 996	514 068	344 397	Összes követelésállomány:		80 780	96 051	104 475

10. melléklet Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének ___/2012. (___, ___) önkormányzati rendelethez

Dévaványa Város Önkormányzat dolgozói létszáma 2012. évi költségvetéshez

adatok= fő

Intézmény	Előző évi tényleges létszám				2011. évi engedélyezett álláshely					
	Ktv.	Kjt.	Mt.	34 Úrlap / 14 sora Összesen	Ktv.	Kjt.	Mt.	35 Úrlap /13 sora Összesen	Prémium- évesek / tájékoztató adat/	Közfoglal - koztatottak
	hatálya alá tartozók				hatálya alá tartozók					
Helyi Önkormányzat		24	56	80		29	11	40	1	46
Polgármesteri Hivatal	31			31	30			30		
Általános Művelődési Központ		140		140		135	2	137	1	
Bereczki Imre Helytörténeti Gyűjtemény		4		4		4		4		
Összesen:	31	168	56	255	30	168	13	211	2	46

11. melléklet Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének ___/2012. (___ . ___.) önkormányzati rendelethez

Dévaványa Város Önkormányzat Európai Unió csatlakozási eszközök támogatásával megvalósuló projektek bevételei és kiadásai, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásai 2012. évi költségvetéshez

Sor-szám	Megnevezés	Előirányzatok (ezer Ft - ban)	
		Bevételi	Kiadási
1.	KEOP-5.3.0/B/09-2010-0106 Épületenergetikai hat. fok. megújuló energiaforrás hasznosítással kombinálva	97 868	163 776
2.	UMVP Ifjúsági tábor megvalósítása 2075364087 azonosító számon	32 599	72 866
3.	TÁMOP 6.1.2/A-09/1-2010- 0620 "Út az egészség felé"	4 060	
4.	Helyi értékek bemutatására alapuló rendezvények (Betakarítási ünnep) 2075358990 azonosító számon	2 640	
5.	Testvér települési és nemzetközi szakmai kapcsolatok erősítése 2075360076 azonosító számon	4 490	
6.	Ivóvízminőség-javító KEOP-1.3.0/09-11-2011-0032 kódszámú Közép-békés		11 251
7.	Ivóvízminőség-javító KEOP-1.3.0/09-11-2011-0034 kódszámú Ellátó rendszer		5 211
8.	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás ÁHT - on kívülre (Környezetvédelem DAREH)		1 331
9.	KEOP-7.1.1.1 Települési szilárdhulladék - gazdálkodási rendsz. fejl. (Saját erő rész: 8.874 * 85 Ft = 754.290 Ft, Társulási megáll. 35./C pont)		754
10.	Délkelet - Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer működési hozzájárulás (8.874 * 45 Ft = 399.330 Ft)		444
	Összesen	141 657	255 633

SZABÁLYZAT

Dévaványa Város Önkormányzata intézményei polgári jogviszonyból eredő követelési behajtásának rendjéről

Előírt és lejárt követelések behajtása érdekében az alábbi eljárási szabályok kötelezőek, melyek az Önkormányzat valamennyi intézményére vonatkoznak.

Felszólítások:

1) Az ügyfél részére írásbeli fizetési felszólítást kell küldeni (eseti fizetési kötelezettség esetén a teljesítési határidő lejártát követő 15 napon belül, rendszeres fizetési kötelezettség esetén 3 havi elmaradást követő 8 napon belül) 8 napos határidő tűzésével és egyben figyelmeztetni kell a késedelmi kamat megfizetésére (ha nincs kikötött szerződésben késedelmi kamat, Ptk. szerinti évi kamatot kell felszámítani).

2) Teljesítés hiányában másodszori fizetési felszólítást kell küldeni az ügyfélnek az 1. pontban megfogalmazottakkal, azonos tartalommal és figyelmeztetni kell a bírósági úton történő behajtás megindítására.

Kétszeri felszólítás után az eljárási rend a követelés nagyságától függ.

10.000,- Ft. alatti követelések esetén (fizetési meghagyás útján nem érvényesíthetők):

3) 1 éven belül ismételt fizetési felszólítást kell küldeni az ügyfélnek, amennyiben nem jár eredménnyel Pénzügyi Bizottság elé kell terjeszteni, hogy döntsön a követelésről történő lemondásról, illetve annak leírásáról.

Bírósági nem peres eljárás:

15.000,- Ft. alatti követelések esetén:

4) Fizetési meghagyást kell kitölteni, és a bíróság előtt meg kell indítani a behajtásra irányuló nem peres eljárást.

5) Jogerős fizetési meghagyás esetén fizetési felszólítást kell intézni az ügyfélhez, 8 napos határidővel, figyelmeztetni kell, hogy nem teljesítés esetén a végrehajtási eljárást megindítjuk.

15.000,- Ft. feletti követelések esetén

6) Az 5. pont szerinti felszólítást követően, amennyiben az nem jár eredménnyel, egyedi elbírálással a Pénzügyi Bizottság javaslatára a Képviselő-testület dönt a követelésről történő lemondásról, illetve annak leírásáról.

A Képviselő-testület eseti döntése alapján indokolt esetben a végrehajtási eljárás megindítható.

Végrehajtási eljárás:

15.000,- Ft. feletti követelések esetén

7) Az 6. pontban foglalt döntést követően a követelés behajtása érdekében végrehajtási lapot kell kitölteni, és a végrehajtási eljárást megindítani.

Ezt követően a követelés a végrehajtó behajthatatlanságot kimondó nyilatkozata alapján írható le.

15.000,- Ft. alatti követelések esetén:

8) Amennyiben az ügyfél részére az 1. és 2. pont szerinti felszólítás nem kézbesíthető, illetve a 4. pont szerinti bírósági eljárásban hirdetményi idézést kellene kérni a Pénzügyi Bizottság elé kell terjeszteni az ügyet, hogy döntsön a követelésről terjeszteni az ügyet, hogy döntsön a követelésről történő lemondásról, illetve annak leírásáról.

A Képviselő-testület által leírt követeléseket ki kell vezetni a főkönyvből, de analitikusan nyilván kell tartani.

Az elévülési határidőn belül (5 év) évente egyszer meg kell próbálni fenti szabályok szerint a behajtást.