

SZENTISTVÁN NAGYKÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
3/2012.(II.24.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2012. évi költségvetéséről

Szentistván nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában, a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény (továbbiakban: Ötv.) 91. § (1) bekezdésében jelölt feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdésében foglaltakra is figyelemmel, az Ötv. 92. § (13) bekezdés a.) pontjában meghatározott feladatkörében eljáró Pénzügyi és Gazdasági Bizottság véleményének kikérésével, az István Király Általános Iskola, a Szentistváni Napközi Otthonos Óvoda vonatkozásában az intézmények fenntartására létrehozott társulásokban résztvevő önkormányzatok képviselő-testületeinek egyetértésével, a jelen rendelet 4. § vonatkozásában a környezeterhelési díjról szóló 2003. évi LXXXIX. törvény 21/A § (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat 2012. évi költségvetési bevételét összesen 686.226 eFt-ban, költségvetési kiadását összesen 732.024 eFt-ban, a bevételek és kiadások egyenlegét 46.798 eFt hiányban határozza meg.

(2) Az (1) bekezdésben jelölt költségvetési bevételből a működési költségvetés bevétele 653.903 eFt, a felhalmozási költségvetés bevétele 31.323 eFt, a működési költségvetés kiadása 681.203 eFt, a felhalmozási költségvetés kiadása 50.821 eFt, a működési költségvetés egyenlege 27.300 eFt hiány, a felhalmozási költségvetés egyenlege 19.498 eFt hiány.

(3) Az (1) bekezdésben jelölt költségvetésen belül

a.) a Szentistván nagyközségi Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának működési költségvetési bevétele 103.668 eFt, működési költségvetésének kiadása 103.668 eFt.,

b.) az István Király Általános Iskola működési költségvetési bevétele 150.467 eFt, működési költségvetési kiadása 150.467 eFt, felhalmozási költségvetési bevétele 760 eFt, felhalmozási költségvetési kiadása 760 eFt,

c.) a Szentistváni Napköziotthonos Óvoda működési költségvetési bevétele 55.283 eFt, működési költségvetési kiadása 55.283 eFt,

d.) az önkormányzat működési költségvetési bevétele 344.485 eFt, működési költségvetési kiadása 371.785 eFt, felhalmozási költségvetési bevétele 30.563 eFt, felhalmozási költségvetési kiadása 50.061 eFt, működési költségvetésének egyenlege 27.300 eFt hiány, felhalmozási költségvetésének egyenlege 19.498 eFt hiány.

(4) A (3) bekezdés d.) pontjában jelölt működési költségvetési kiadáson belül 286.444 eFt, felhalmozási kiadáson belül 760 eFt intézményfinanszírozási kiadás,

mely a (3) bekezdés a.)-c.) pontokban jelölt költségvetési szervek bevételei között intézményfinanszírozási bevételként jelenik meg.

(5) A költségvetési bevételeket a (3) bekezdésben jelölt szervezetek szerinti bontásban és bevételi jogcímenként a rendelet *1. melléklete* tartalmazza.

(6) A költségvetési kiadásokat a (3) bekezdésben jelölt szervezetek szerinti bontásban szakfeladatonként és kiemelt előirányzatonként a rendelet *2. melléklete* tartalmazza.

(7) A költségvetés hiányának finanszírozását a rendelet *3. melléklete* tartalmazza.

(8) Az önkormányzat fejlesztési céljait részletesen a rendelet *4. melléklete* tartalmazza.

(9.) Az önkormányzat adósságot keletkeztető, költségvetési évben tervezett ügyletekből származó kötelezettségeit éves bontásban a rendelet *5. melléklete* tartalmazza.

(10) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteinek állományát a rendelet *6. melléklete* tartalmazza

(11) A költségvetési szervek engedélyezett létszámát a rendelet *7. melléklete* tartalmazza.

2. §

(1) A polgármester a likviditás biztosítására 10 millió Ft-ig saját hatáskörében folyószámla hitelt vehet fel. Egyéb adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a képviselő-testület határozata alapján kerülhet sor.

(2) A 2. melléklet 24. sor "E" oszlopában szereplő előirányzat keret jellegű, arra kötelezettségvállalás csak a képviselő-testület külön határozata alapján történhet.

(3) Az intézményfinanszírozás átutalása kiadásarányosan történik, figyelemmel az intézményi működési bevételből befolyt bevétel havi összegére is.

3. §

(1) A költségvetés végrehajtására az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtására kiadott 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet szabályai, valamint a belső szabályzatok és a munkamegosztási megállapodás az irányadóak a (2) - (5) bekezdésben foglalt eltérésekkel.

(2) A költségvetési szervek a kiemelt előirányzatok között saját hatáskörben nem hajthatnak végre átcsoportosításokat.

(3) A költségvetési szervek - az önkormányzat költségvetési hiányának finanszírozása érdekében - csak a működéshez legszükségesebb kiadásokat teljesíthetik.

(4) A költségvetési szervek vezetői a költségvetési szerv részére, az elemi költségvetésben béren kívüli juttatásként jelölt előirányzat felhasználására csak a második félévben és csak a polgármester jóváhagyásával tehetnek intézkedést.

(5) A költségvetési szervek vezetői a költségvetés végrehajtása során együttműködnek a polgármesterrel.

4. §.

(1) A környezetvédelmi alap létrehozásáról és a helyi vízgazdálkodási hatósági jogkörbe tartozó szennyvízelhelyezéshez kapcsolódó talajterhelési díjjal kapcsolatos szabályokról szóló 25/2007.(XII.22.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: R.) 6. § (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép: "(3) A talajterhelési díj egységdíja: 1200,- Ft/m³, a Ktdt. 12. § (3) bekezdése alapján."

(2) A R. 8. § (6) bekezdésében lévő "14220108-19900180" szövegrész helyébe a "55100203-12001307" szövegrész lép.

5. §

(1) Jelen rendelet - a (2) bekezdésben foglalt eltéréssel - a kihirdetés napját követő napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban a 2012. évi költségvetési évre kell alkalmazni.

(2) A 4. § 2012. március 1-napjától lép hatályba, az (1) bekezdés rendelkezéseit az ezt követően kibocsátott szennyvíz mennyiségére kell alkalmazni a 2013. évben benyújtandó bevallásban és díjfizetéskor.

dr. Pusztai-Csató Adrienn
jegyző

Koncz József
polgármester

1.melléklet a 3/2012.(II.24.) önkormányzati rendelethez

AZ ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI (eFt-ban)

2012

sor- szám	Bevételek jogcímei/költségvetési szervek	Iskola bevételei	Óvoda bevételei	Hivatal bevételei	Önkormány- zat bevételei	Összesen
	A.	B.	C.	D.	E.	F.
1.	1. Működési bevételek*	13574	6350	372	15397	35693
2.	<i>2.1. Illetékek</i>				0	0
3.	- Iparüzési adó- napi átalány				0	0
4.	- Iparüzési adó (állandó)				25000	25000
5.	- Építményadó				300	300
6.	<i>2.2..Helyi adók összesen:</i>				25300	25300
7.	- SZJA helyben maradó része				15556	15556
8.	- SZJA jövedelemkülönbség mérséklésére				56058	56058
9.	- Gépjárműadó				11000	11000
10.	- Pótlékok birságok, egyéb áteng.				200	200
11.	- Termőföld bérbeadásából jöv.adó				20	20
12.	<i>2.3 Átengedett adók összesen:</i>				82834	82834
13.	- helyi birságok				0	0
14.	- talajterhelési díj				800	800
15.	- egyéb sajátos bevételek				0	0
16.	<i>2.4 Birság és egyéb sajátos bevételek összesen</i>				800	800
17.	2. Önkormányzat sajátos működési bevétele				108934	108934
18.	<i>3.1.. Normatív hozzájárulások összesen</i>				98464	98464
19.	= Bérkompenzáció				0	0
20.	= prémium éves program.				2000	2000
21.	<i>3.2. Központosított előirányzatok összesen</i>				2000	2000
22.	= ÖNHIKI				0	0
23.	<i>3.3. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása</i>				0	0
24.	= közoktatási feladatokhoz				13887	13887
25.	= Jöv.pótló ellátások				34794	34794
26.	<i>3.4. Normatív kötött felhaszn. Összesen:</i>				48681	48681
27.	3. Működési támogatások összesen:				149145	149145

sor- szám	Bevételek jogcimeik/költségvetési szervek	Iskola bevételei	Óvoda bevételei	Hivatal bevételei	Önkormány- zat bevételei	Összesen
	A.	B.	C.	D.	E.	F.
28.	= TB alapoktól átvett				3000	3000
29.	= központi költségvetési szervtől				3688	3688
30.	= fejezettől EU-s programra	2678				2678
31.	= közfoglalkoztatáshoz				11260	11260
32.	= önkormányzatoktól átvett, ebből				34026	34026
33.	- oktatáshoz önkormányzattól				33176	33176
34.	- Társulástól				850	850
35.	= többcélu társulástól				19035	19035
36.	4.1. Támogatásértékű műk. bevétel összesen:	2678	0	0	71009	73687
37.	4.2. Működési célú átvett államh.kiv.				0	0
38.	4.3 Előző évi műk.célú előirányzat mar. Átvétele				0	0
39.	4.4. Előző évi költségvetési kieg.visszatérülések.				0	0
40.	4. Egyéb működési bevételek összesen:	2678	0	0	71009	73687
41.	Működési bevételek (1+2+3+4)	16252	6350	372	344485	367459
42.	Intézményfinanszírozási bevételek:	134215	48933	103296	0	286444
43.	I. Működési költségvetés bevétele összesen:	150467	55283	103668	344485	653903
44.	1.1 Tárgyi eszköz értékesítésből					0
45.	1.2. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bev.					0
46.	1.3. Pénzügyi befektetések bevételei					0
47.	1. Felhalm. És tőke jellegű bevételek				0	0
48.	2.1. Központosítottból felhalmozási célra					0
49.	2.2. Fejlesztési célú támogatás					0
50.	2. Felhalmozási támogatások összesen:				0	0
51.	3.1. Támogatás értékű felhalmozási célú				30263	30263
52.	3.2. Felhalmozási célú átvett államh. Kivülről				300	300
53.	3.3. Előző évi felh. Célú pénzmaradvány átvétel					0
54.	3. Egyéb felhalmozási bevételek összesen:				30563	30563
55.	Felhalmozási bevételek (1+2+3)	0	0	0	30563	30563
56.	Intézményfinanszírozási bevételek:	760	0	0	0	760
57.	II. Felhalmozási költségvetés bevétele összesen:	760	0	0	30563	31323
58.	III. Költségvetés bevétele Mindösszesen:	151227	55283	103668	375048	685226
59.	<i>Költségvetési kiadás az egyenleg meghatározásához</i>	<i>151227</i>	<i>55283</i>	<i>103668</i>	<i>421846</i>	

AZ ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI ELŐIRÁNYZATCSOPORTONKÉNT ÉS KIEMELT ELŐIRÁNYZATONKÉNT 2012. (eFt-ban)

sorszám	Megnevezés	személyi juttatások	szociális hozzájárulási adó	dologi kiadások	egyéb működési* kiadások	Működési költségvetés összesen:.	Felhalmozási költségvetés	Kölcsönök	Kiadási előirányzatok összesen:
	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.
1.	- oktatás 1-4 évf.	26219	6816	13639		46674			46674
2.	- oktatás 5-8 évf.	46946	12101	9649		68696	760		69456
3.	- SNI 1-4 évf.	0	0	846		846			846
4.	- SNI 5-8 évf.	0	0	470		470			470
5.	- napközis ellátás	8503	2139	0		10642			10642
6.	- étkeztetés	0	0	20320		20320			20320
7.	Ált.iskola összesen	81668	21056	44924	0	147648	760	0	148408
8.	KEOP 6.2.0/A-2011-0019	1820	491	508		2819			2819
9.	Iskola költségvetése mindösszesen:	83488	21547	45432	0	150467	760	0	151227
10.	- óvodai nevelés	29405	7588	7495		44488			44488
11.	- étkeztetés	0	0	10795		10795			10795
12.	Óvoda költségvetése összesen	29405	7588	18290	0	55283	0	0	55283
13.	Oktatási Intézmények összesen:	112893	29135	63722	0	205750	760	0	206510
14.	- Önk. Igazgatás	33429	8032	11809	0	53270			53270
	- Szociálpolitika*		126		44146	44272			44272
15.	- Önk. Jogalkotás	4162	1124	840		6126			6126
16.	Polgármesteri Hivatal költségvetése össz:	37591	9282	12649	44146	103668	0	0	103668
17.	- Önk. Pénzeszköz átadások				2483	2483			2483
18.	- Önk. Igazgatás					0	2000		2000
19.	- Adóigazgatás	1128	305	0		1433			1433
20.	- Szoc.étkeztetés	1438	367	6655		8460			8460
21.	- Védőnő és egyéb eü.	2234	528	458	1178	4398	2000		6398
22.	- Közfoglalkoztatás	10443	1410	0		11853			11853
23.	- Közműv.tev. Támogatása	0	0	5048	10059	15107	13435		28542
24.	- Egyéb támogatások	0	0	0	2890	2890	6548		9438
25.	- Zöldterület kezelés	0	0	1080		1080			1080
26.	- Utak üzemeltetése, fenntartása	0	0	1270		1270			1270
27.	- Viztermelés, kezelés, ellátás	0	0	127		127			127

sorszám	Megnevezés	személyi juttatások	szociális hozzájárulási adó	dologi kiadások	egyéb működési* kiadások	Működési költségvetés összesen:.	Felhalmozási költségvetés	Kölcsönök	Kiadási előirányzatok összesen:
	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.
28.	- Települési hull.gyűjt., száll.	0	0	0	2300	2300			2300
29.	- Községgazd.mns.szolgáltatások	0	0	8890		8890	20954		29844
30.	- Közvilágítás	0	0	6096		6096			6096
31.	- Temetőfenntartás	0	0	152		152			152
32.	- Szociálpolitika*		0		16502	16502	600		17102
33.	- Intézményi finanszírozási kiadás:					286444	760		287204
34.	Összesen:	15243	2610	29776	35412	369485	46297	0	415782
35.	Céltartalék összesen:			300		300			300
36.	Általános tartalék			2000		2000			2000
37.	Összesen:	0	0	2300	0	2300	0		2300
38.	közkincs hitel visszafizetés					0	264		264
39.	Beruházási hitelek visszafizetése					0	3500		3500
40.	Finanszírozási kiadások Összesen:	0	0	0	0	0	3764		3764
41.	Önkormányzat költségvetése összesen:	15243	2610	32076	35412	371785	50061	0	421846
42.	Önkormányzat költségv. MINDÖSSZESEN	165727	41027	108447	79558	681203	50821	0	732024

AZ ÖNKORMÁNYZAT HIÁNYÁNAK FINANSZIROZÁSA (eFt-ban)

s.sz.	A Költségvetési egyenleg (hiány) finanszírozása:	Működési	Felhalm.	Összesen:
	A.	B.	C.	D.
1.	Tartalékból (pénzmaradványból)	457	19498	19955
2.	Likvid hitel felvétele	26843	0	26843
3.	Hitelfelvételből - hosszú lejárat	0	0	0
4.	Finanszírozási bevételek összesen:	27300	19498	46798

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK RÉSZLETEZÉSE (eFt-ban)

sorszám	Cím/feladat	Beruházás	Felújítás	Egyéb felhalmozási kiadások			Egyéb felhalmozási kiadások összesen:	Összesen
				Támogatás értékű felh.kiadás	felhalm.c. pe. Átad.áh.kiv ülre	előző évi felh.maradvány átad.		
	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.
1.	Szoftverek	760					0	760
2.	KEOP	0	0				0	0
3.	Iskola összesen	760	0	0	0	0	0	760
4.	Óvoda összesen	0	0	0	0	0	0	0
5.	Hivatal összesen	0	0	0	0	0	0	0
6.	- Hivatal épületének ak.ment		2000				0	2000
7.	- Tájház felújítás		13435				0	13435
8.	- Rákóczi úti rendelő ak.ment		2000				0	2000
9.	- Falumegújítás projekt		20954				0	20954
10.	- sportöltöző felújítása		6548				0	6548
11.	- lakáshoz jutás támogatása				600		600	600
12.	Önkormányzat összesen:	0	44937	0	600	0	600	45537
13.	Összesen:	760	44937	0	600	0	600	46297

5.melléklet a 3/2012.(II.24.) önkormányzati rendelethez

KÖLTSÉGVETÉSI ÉVBEN TERVEZETT HITELFELVÉTEL (eFt-ban)

s.sz.	Megnevezés	Tervezett hitelfelvétel 2012. évben	törlesztő részlet		Lejárat ideje
			2012. Törledék évben	2013. Teljes évben	
	A.	B.	C.	D.	E.
	N e m l e g e s				

6.melléklet a 3/2012.(II.24.) önkormányzati rendelethez

ADÓSSÁGÁLLOMÁNY (eFt-ban)

s.sz	Megnevezés	Állomány 2011.év végén	Törlesztő- részlet/év	Lejárat ideje	Bank neve
	A.	B.	C.	D.	E.
1.	Közkincs hitel	2510	264	2021.05.01	Borsod Takarékn
2.	Felhalmozási hitel felújításokhoz	8000	2000	2015.12.31	Borsod Takarékn
3.	Felhalmozási hitel kazánvásárláshoz	14286	1429	2021.12.31	Borsod Takarékn
4.	Hitelek összesen:	24796	3693		
5.	Kezességvál. Társulásnak f.hitelhez		2500	2012.12.31	Borsod Takarékn

7. melléklet a 3/2012.(II.24.) önkormányzati rendelethez

KÖLTSÉGVETÉSI LÉTSZÁMKERET

s.sz.	Intézmény/feladat megnevezése	2012. Január 1.		
		teljes munkaidős	rész munkaidős	összesen
		A.	B.	C.
1.	Általános Iskola			
2.	- pedagógus	22		22
3.	- napközis pedagógus	4		4
4.	- intézményüzemeltetés	8		8
5.	Intézmény összesen:	34	0	34
6.	Óvoda			
7.	- pedagógus	9		9
8.	- dajka	4		4
9.	- egyéb	1		1
10.	Intézmény összesen:	14	0	14
11.	Polgármesteri Hivatal			
12.	- köztisztviselő	8	2	10
13.	- Mt. Munkavállaló	4		4
14.	Intézmény összesen:	12	2	14
15.	Szoc. Alapellátás összesen	1		1
16.	Egészségügy összesen:	1		1
17.	ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN	62	2	64
18.	KÖZFOGLALKOZTATOTTAK		20	20
19.	Határozatlan idejű megbízási jogviszonyban állók			
20.	- Polgármesteri Hivatalnál			1
21.	- Egészségügyi ágazat			1
22.	Települési képviselők			6
23.	Prémium éves programban			1

INDOKOLÁS

Szentistván nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testületének
az önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló
3/2012.(II.24) önkormányzati rendelethez

Általános indoklás:

A költségvetési évben nincs lényeges szerkezeti változás az önkormányzat gazdálkodásában, feladatellátásában, forrásaiban.

Befolyásolták azonban a tervezést például az alábbiak:

- A lakosság szám, ezen belül az ellátottak létszámának csökkenése, mely elsősorban a forrás oldalon jelent csökkenést.
- Az elmúlt évben bekövetkezett létszámcsökkenés.
- A 2010. évi adatok alapján egyszeri, kiemelkedően magasnak mondható iparűzési adóbevétel, melynek tárgyévre vonatkozóan negatív hatása van adóvisszaigénylés és a jövedelem differenciálódás mérséklésére kapott átengedett központi adó tekintetében.
- A lezárt költségvetési évben végrehajtott szerződésmegszakítás kedvező hatását csillapítja a belépő magasabb közvilágítási áramdíj.
- A kormányzati intézkedésként jelentősen megemelt minimálbér és garantált bér, a tárgyévben aktuális soros lépések szintén kedvezőtlenül hatottak a költségek alakulására.
- Külső gazdasági tényezők hatására nem célszerű a szociális kiadások csökkentése.

2012-ben új államháztartási törvény lépett életbe, mely új alapokra helyezte a tervezést, a könyvvizelési, számviteli feladatokat, melyek megjelennek a rendelet szerkezetében. A törvényi szabályozás következtében működésre csak folyószámla hitelt vehetnek fel az önkormányzatok, felhalmozási kiadások teljesítéséhez pedig bizonyos esetekben csak a kormány engedélyével vehető fel hitel.

A költségvetés nem tartalmaz új feladatvállalást, a jelölt fejlesztési célok folyamatban lévő, támogatott felújítások elsősorban.

A költségvetés működési hiánya jelentős, annak finanszírozására a költségvetési évben még lehetőséget teremt az úgynevezett ÖNHIKI támogatás. Amennyiben a forráshiány ebből a támogatásból nem finanszírozható, szigorú költségcsökkentési intézkedéseket kell az év során meghozni.

Részletes indoklás:

1. §-hoz:

A költségvetési szervek és az önkormányzat kiadásait és bevételeit határozza meg. Ez a szakasz rendelkezik a rendelet mellékleteiről, mely mellékletek a jogszabályi előírásoknak megfelelő részletezettséggel tartalmazzák az előirányzatokat.

2. §-hoz:

A likviditási hitel felvételére felhatalmazást ad a polgármesternek. A civil szervezetek támogatására és az intézményfinanszírozásra vonatkozó szabályt tartalmaz. A kiadásarányos finanszírozást a likviditás folyamatos biztosítása indokolja.

3. §-hoz:

A rendelet minimális végrehajtási és felelősségi szabályt tartalmaz, hiszen azokat részletesen szabályozzák a magasabb rendű jogszabályok.

Tekintettel a jelentős forráshiányra, rendeleti szinten szükséges szabályozni a takarékos gazdálkodást, az együttműködést. A béren kívüli juttatások alatt a nem törvényi kötelezettségen alapuló juttatásokat kell érteni.

4. §-hoz:

A környezetvédelmi alapról szóló önkormányzati rendelet kapcsolódik a gazdálkodáshoz. 2012. február 1-től a Ktdt-ben módosításra került a talajterhelési díj egységdíja, melyet szükséges az önkormányzati rendeletben is módosítani. A (2) bekezdés pontosítást tartalmaz.

1. melléklethez:

- Kormányrendelet alapján a munkavállalók bérkompenzációra jogosultak differenciáltan, az adószabályok változásának ellentételezésére. Finanszírozására külön támogatás igényelhető. A költségvetés sem bevételi, sem kiadási oldalon nem tartalmazza a kompenzációt, a tényszámok ismeretében az év során a rendelet módosítását kell végrehajtani.
- Normatív kötött felhasználású támogatások között az étkeztetés támogatása új elemként szerepel. Ezek az előirányzatok a költségvetési törvény 8. számú mellékletén alapulnak.
- A központi költségvetési szervtől történő bevétel mozgáskorlátozottak közlekedési támogatását, és a 2 alkalommal kifizetendő gyermekvédelmi támogatást tartalmazza.
- Az általános iskolát és az óvodát jogi személyiség nélküli társulás székhely önkormányzataként működteti önkormányzatunk. A társönkormányzatok hozzájárulnak a kiadásokhoz az érintett testületek által elfogadott határozatnak megfelelően.
- A Társulástól jogcímen jelölt bevétel a Szennyvízüzemeltető Társulástól átvett pénzeszközt tartalmazza, melyet a részükre végzett ügyintézői munkáért ad át.
- Támogatás értékű felhalmozási célú bevételek az áthúzódó beruházásokhoz kapcsolódnak: falumegújítás, tájház felújítás, komposztálási projekt.

2. melléklethez:

A melléklet szerint kerül meghatározásra a költségvetési szervek kiadásai szakfeladatonként és kiemelt előirányzatonként.

Az önkormányzat költségvetésén belül a Pénzeszközátadások sor a többcélú társulásnak és magánszemélyeknek (bursa, Arany J. ösztöndíj) átadandó előirányzatokat jelöli.

A védőnő és egyéb eü. sor tartalmazza az orvosi ügyelethez történő pénzeszközátadást is.

A Közművelődési tevékenység támogatása az önkormányzati tulajdonú Szkulinfo Kft. támogatását jelenti, valamint a művelődési ház közüzemi költségeit.

Az egyéb támogatások soron a civil szervezetek támogatására jelölt keretösszeg szerepel.

A települési hulladék gyűjtése, szállítás soron a feladat ellátására létrehozott társulás felé fennálló fizetési kötelezettség szerepel - megállapodás szerint.

A szociálpolitika sor a rendszeres pénzbeli ellátásokat, foglalkoztatást helyettesítő támogatásokat átmeneti segélyeket, természetbeni támogatásokat, gyermekétkeztetés normatív kedvezményeit, stb. tartalmazzák.

Az intézmény finanszírozási kiadás azonos az 1. számú mellékletben jelölt intézményfinanszírozási bevételekkel.

A céltartalék sor a roma nemzetiségi önkormányzat nemzetiségi kulturális programjainak támogatására használható fel, kérelemre, a képviselő-testület külön döntése alapján.

3. melléklethez:

A hiány finanszírozását határozza meg. Működésre - központi szabályozás alapján - a költségvetési évben már csak likvid hitel vehető fel. A felhalmozási hiány az előző évi pénzmaradványból finanszírozható, tekintettel arra, hogy legtöbb áthúzódó beruházáshoz kapcsolódóan képződött pénzmaradvány előleg igénybevételével, átfutó kiadásként történő könyvvelléssel (Eu-s támogatásból megvalósuló felújítás).

4. melléklethez:

A melléklet a felhalmozási kiadásokat célonként tartalmazza. A hivatal épületének és a Rákóczi úti orvosi rendelő akadálymentesítése cél tervezett feladat, pályázati lehetőség esetén megvalósítandó.

5-6 melléklethez:

A 2012. január 1-jétől életbe lépett, úgynevezett stabilitási törvényből adódó rendelkezéseknek való megfelelés érdekében készült mellékletek.

7. melléklethez:

A költségvetési létszámkeret meghatározása intézményenként.