

ELŐTERJESZTÉS

Kakucs Község Önkormányzata Képviselő-testületének

a 2013. április 30-ai ülésére

| | |
|-------------------------------|---|
| <u>Tárgy:</u> | Kakucs Község Önkormányzata és Intézményei 2012. évi költségvetési zárszámadásáról szóló rendelettervezet megvitatása és elfogadása |
| <u>Előterjesztő:</u> | Szalay István polgármester |
| <u>Előkészítő:</u> | Benkovics Edina gazdasági vezető |
| <u>Szavazás módja:</u> | minősített többség |

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (Ávr.) előírja, hogy az **önkormányzat egyszerűsített éves költségvetési beszámolóját a költségvetési évet követő negyedik hónap végéig, vagyis április 30. napjáig kell a képviselő-testület elé terjeszteni**, majd az elfogadását követően közzé kell tenni és az Állami Számvevőszéknek meg kell küldeni.

Az Áht. 89. §-a alapján a költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámoló alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást kell készíteni.

A 2012. évi költségvetésről szóló beszámoló az Áht., az Ávr., valamint az államháztartás szervezeteinek sajátos beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.) Kormányrendeletben meghatározott szabályok szerint készült.

Ezen jogszabályi előírások vonatkoztak az év során a gazdálkodásra, és ezek figyelembevételével történtek az évközi előirányzat-módosítások.

Az egyszerűsített éves költségvetési beszámoló tartalmazza az:

- egyszerűsített mérleget,
- egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentést,
- egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatást.

Az önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló beszámoló bemutatja továbbá a költségvetés módosított előirányzatához viszonyítva a bevételek és kiadások teljesítését, az önkormányzat vagyoni helyzetét.

Az önkormányzat 2012. évi gazdálkodása során – hasonlóan az előző évekhez – fokozottan ügyelt a kötelező feladatainak ellátására. Költségvetésének végrehajtását a rendelkezésére álló pénzeszközök kiegyensúlyozott, hatékony és takarékos felhasználásával biztosította.

Az önkormányzat 2012. évi gazdálkodásáról elmondható, hogy alapfeladataink ellátását maradéktalanul teljesítettük annak ellenére, hogy a kötelező feladataink ellátására kapott állami normatíva a feladatellátáshoz szükséges kiadások töredékét fedezi.

Az önkormányzat az önkormányzati törvényben előírt kötelező feladatait 2012. évben is el tudta látni, az Önkormányzat működését biztosítani tudta, sőt ezen, túlmenően az önként vállalt feladatok finanszírozása - ha nehezen is -, de megoldott volt.

Az egyre csökkenő állami támogatások az önkormányzat működési kiadásaira nem nyújtanak fedezetet, ezért minden évben nagyobb arányú kiegészítés válik szükségessé a folyamatos működéshez.

Szöveges beszámoló Kakucs község 2012. évi költségvetési zárszámadásához

Kakucs Község Önkormányzata 2012. évi pénzügyi tervének eredeti előirányzata 438.492 e/Ft, amely a zárás időpontjáig 641.043 e/Ft-ra módosult, a pénzügyi teljesítés a zárás időpontjában 781.643 e/Ft.

Az Önkormányzat az államtól az alábbi támogatási formákban részesült:

| | |
|--|--------------|
| - normatív állami támogatás: | 74.855 e/Ft |
| - normatív kötött felhasználású támogatás: | 35.313 e/Ft |
| - egyéb központosított áll. tám. (hitel konszolidáció) | 241.952 e/Ft |
| - átengedett központi adók: | 43.204 e/Ft |

Az önkormányzat működési bevétele 199.810 e/Ft, az összbevételhez képest elenyésző volt. Felhalmozási bevételeink 25.385 e/Ft, amely az önkormányzati ingatlanok értékesítéséből keletkezett.

Az önkormányzati igazgatásban dolgozók számának engedélyezett létszáma a korábbi évekhez képest változatlanul 11 fő teljes munkaidőben, melyből a köztisztviselők száma 8 főre csökkent, intézményeiben 62 fő a dolgozói létszám, melyből 37 fő teljes munkaidős közalkalmazott, 4 fő munkaszerződéses, 3 fő rehabilitált munkaszerződéses, 10 fő fizikai alkalmazott (közfoglalkoztatott).

Az önkormányzat intézményei a költségvetési rendeletében előirányzott kiadásokat egyenletesen és folyamatosan használták fel.

Az intézmények finanszírozása jelentős eszközöket vont el az önkormányzat más jogcímen kapott normatív állami támogatásaiból. Nevezetesen az általános iskola működtetése, fenntartása 80.793 e/Ft-ba került. Az óvoda esetében a fenntartás 34.380 e/Ft-ba került. A polgármesteri hivatal esetében a fenntartási és működtetési költség összesen 112.367 e/Ft-ot tett ki.

Az egészségügyi ellátás az Országos Egészségbiztosítási Pénztár által biztosított 12.112 e/Ft – ezen belül az ügyeleti ellátás társulási formában működik 2004. okt. 30-tól – pénzeszközből nem volt fedezhető, mivel fenntartásuk 18.559 e/Ft-ba került.

A helyi egészségügyi intézmények működtetésére a különbözetet, így az intézmények világítás, fűtés-, telefonszámláinak kiegyenlítését az önkormányzat saját forrásból teremtette elő.

Önkormányzatunk 2012-ben a szociális ellátásokra 6.314 e/Ft-ot használt fel.

2012-ben összesen 1.171.168 Ft kifizetésre került sor a Magyar Államkincstár felől, az oktatási intézmények gyermeklétszám, normatíva változásából adódóan.
Jelenleg az önkormányzat nem rendelkezik hitellel (az adósság konszolidáció miatt).

Kakucs Község Önkormányzatának vagyona a 2012. évben az alábbiakkal módosult:

| | |
|--|----------------|
| - Egészségház felújítása | 18.208. 000 Ft |
| - Óvodabővítés (folyamatban lévő beruházás) | 850. 000 Ft |
| - Szennyvíztisztító telep korszerűsítése (folyamatban lévő beruházás) | 457. 000 Ft |
| - Portaterv, kataszteri program | 1.988. 000 Ft |
| - földvásárlás | 713. 000 Ft |
| - képviselők részére számítógép vásárlás (a tiszteletdíj átcsoportosítása révén) | 3.195.000 Ft |
| - intézményeknek médiaeszközök (a tiszteletdíj átcsoportosítása révén) | 2.039.000 Ft |
| 2012. évi pénzmaradvány | 41.476 e/Ft |
| Költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt: | 1.525 e/Ft |
| Költségvetési pénzmaradvány | 39.951 e/Ft |
| Kötelezettséggel terhelt: | 412 e/Ft |
| • óvoda IPR pályázati támogatás összege | 340.000 Ft |
| • roma nemzetiségi önkormányzat maradványa | 72.456 Ft |
| Szabad pénzmaradvány: | 39.539 e/Ft |

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT
Kakucs Község 2012. évi költségvetési zárszámadásáról szóló
.../2013. (IV. 30.) önkormányzati rendeletervezethez

A rendelet megalkotásával a Képviselő-testület jogszabályi kötelezettségének tesz eleget.

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen (a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

I. társadalmi hatásai:

A költségvetés végrehajtásáról szóló rendelet alapján a gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtott feladatokról és lehetőséget ad az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

II. gazdasági, költségvetési hatásai:

A 2012. évről 2013. évre áthúzódó kötelezettségek az önkormányzat 2013. évi költségvetésében szerepelnek.

III. környezeti, egészségi következményei:

Az önkormányzat 2012. évi zárszámadásáról szóló rendelet alkalmazásának nincsenek közvetlen környezeti és egészségi következményei.

IV. adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

A zárszámadási rendelet elfogadása kapcsán az önkormányzat számára külön adminisztratív terhek nem keletkeznek.

V. megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Az önkormányzat számára a zárszámadás elkészítésének és képviselő-testület elé terjesztésének, a zárszámadási rendelet megalkotásának kötelezettségét és az ezzel kapcsolatos információszolgáltatás kötelezettségét az előterjesztésben hivatkozott jogszabályok írják elő. A kötelezettség teljesítésének elmaradása esetén a Magyar Államkincstár a kötelezettség teljesítéséig az állami támogatás folyósítását felfüggesztheti.

VI. alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

Rendelkezésre állnak.

INDOKOLÁS

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § alapján az előterjesztésben kifejtettek a jogszabály megalkotásának indokolását is magukban foglalják.

Kérem a mellékelt dokumentumok alapján a rendeletervezet és kapcsolódó mellékleteiben foglaltak megvitatását és a 2012. évi költségvetés zárásáról a rendelet megalkotását.

**Kakucs Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2013. (IV. 30.) önkormányzati rendelete
Kakucs Község Önkormányzata 2012. évi költségvetésének végrehajtásáról**

Kakucs Község Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a alapján – figyelembe véve ezen jogszabály, valamint az államháztartás szervezeteinek sajátos beszámolási és könyvvezetési kötelezettségét szabályozó, többször módosított 249/2000. (XII. 24.) Kormányrendeletben meghatározottakat – a 2012. évi költségvetési gazdálkodásáról szóló beszámolóról, a zárszámadásról az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya kiterjed a Képviselő-testületre, annak bizottságaira, az önkormányzat hivatalára és az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre (intézményekre), valamint a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyiséggel rendelkező, illetve jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre.

A költségvetés címrendje

2. § (1) Az államháztartásról szóló törvény 23. § (2) bekezdésében foglaltak alapján az Önkormányzat költségvetésének címrendjét a jelen szakaszban foglaltak szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő jogkörrel felruházott költségvetési szervek külön-külön alkotnak egy-egy címet.

(3) Az Önkormányzat költségvetésében az alábbi intézmények szerepelnek:

- a) Általános Iskola
- b) Kökörösín Óvoda
- c) Polgármesteri Hivatal

(4) Az Önkormányzat költségvetésében az alábbi szakfeladatok szerepelnek:

- a) Könyvtár
- b) Konyha
- c) Városgazdálkodás
- d) Védőnő
- e) Gyermekorvos
- f) Településtudtisztaság
- g) Köztemető-fenntartás
- h) Szociális feladatok.

(5) Az Önkormányzatnak önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve:

- a) Polgármesteri Hivatal.

(6) Az Önkormányzatnak önállóan működő költségvetési szerve:

- a) Általános Iskola
- b) Kökörösín Óvoda.

A költségvetés bevételei és kiadásai

3. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat, az önállóan működő és gazdálkodó valamint az önállóan működő költségvetési szervek együttes 2012. évi költségvetését

785.929.901.- Ft bevétellel és kiadással állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésében megállapított bevételek forrásonkénti, jogcímenkénti megoszlását, és a megállapított kiadások jogcímenkénti megoszlását a rendelet **1. számú melléklete** alapján határozza meg a képviselő-testület.

(3) Az Önkormányzat Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit e rendelet **2. számú melléklete** tartalmazza.

Az önkormányzat összesített 2012. évi költségvetése

4. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2012. évi költségvetési kiadási és bevételi **főösszegét 781.000 ezer forintban állapítja meg.**

(2) Az Önkormányzat **összesített költségvetési bevételei** kiemelt előirányzatonként:

| Megnevezés | Eredeti előirányzat (e/Ft-ban) | Módosított előirányzat (e/Ft-ban) | Tény adatok (e/Ft-ban) |
|---|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás /a b) pont szerinti kivétellel/ | | 233.912 | 272.716 |
| b) működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel, amelyből: | 178.329 | 42.642 | 42.752 |
| ba) elkülönített állami pénzalapból | | | |
| bb) társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból | 11.026 | 11.026 | 12.112 |
| bc) helyi önkormányzattól | 7.185 | | |
| bd) nemzetiségi önkormányzattól | | | |
| be) többcélú kistérségi társulástól | | | |
| bf) jogi személyiségű társulástól | | | |
| bg) térségi fejlesztési tanácstól az államháztartás központi alrendszerén belülről kapott EU-s forrásból származó pénzeszközből | 25.088 | 25.088 | 24.112 |
| bh) a fejezeti kezelésű előirányzat bevételeként elszámolható összegből | | | |
| bi) központi költségvetés előirányzat-módosítási kötelezettség nélkül | 135.030 | 6.528 | 6.528 |

| | | | |
|--|----------------|----------------|----------------|
| túlteljesíthető előirányzatából | | | |
| c) közhatalmi bevétel | 88.275 | 88.275 | 67.973 |
| d) intézményi működési bevétel | 55.105 | 55.105 | 45.706 |
| e) felhalmozási bevétel | 36.090 | 79.874 | 73.275 |
| f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz | 13.062 | 72.777 | 80.316 |
| g) az előző évi működési és felhalmozási célú maradvány átvétele (amely nem az átvevő költségvetési maradványából származik) | | | |
| h) hitel | 67.631 | 67.631 | 200.919 |
| i) előző évi pénzmaradvány /és vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétele/ | | 596 | 2.021 |
| j) függő, átfutó, kiegyenlítő bevétel | | | -5.678 |
| Mindösszesen: | 438.492 | 640.812 | 781.000 |

(3) Az Önkormányzat **összesített költségvetési kiadásai** kiemelt előirányzatonként: (e/Ft-ban)

| Megnevezés | Eredeti előirányzat (e/Ft-ban) | Módosított előirányzat (e/Ft-ban) | Tény adatok (e/Ft-ban) |
|--|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| a) működési költségvetés | 333.427 | 380.567 | 339.948 |
| aa) személyi jellegű kiadások | 10.731 | 14.799 | 13.637 |
| ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 2.883 | 5.613 | 3.674 |
| ac) dologi jellegű kiadások | 84.978 | 89.106 | 81.055 |
| ad) ellátottak pénzbeli juttatásai | 84.362 | 18.985 | 6.857 |
| ae) egyéb működési célú kiadások | 150.473 | 252.064 | 234.370 |
| af) működési célra átadott pénzeszközök | | | |
| b) felhalmozási költségvetés | 19.228 | 31.465 | 29.015 |
| ba) intézményi beruházások | 4.229 | 9.850 | 10.029 |
| bb) felújítások | 14.826 | 21.442 | 18.709 |
| bc) kormányzati beruházások | | | |
| bd) lakástámogatás | | | |
| be) lakásépítés | | | |
| bf) egyéb felhalmozási kiadások | 173 | 173 | 277 |
| bg) felhalmozási célra átadott pénzeszközök | | | |
| c) hitelek | 81.837 | 222.635 | 380.651 |
| d) céltartalék | 4.000 | 6.145 | 0 |
| e) függő, átfutó, kiegyenlítő kiadás | | | -8.202 |
| Mindösszesen: | 438.492 | 640.812 | 741.411 |

(4) Az Önkormányzat nevében végzett

| | Eredeti előirányzat (e/Ft-ban) | Módosított előirányzat (e/Ft-ban) | Tény adatok (e/Ft-ban) |
|--|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| a) beruházási kiadások beruházásonként | 4.016 | 8.455 | 9.283 |
| aa) Rendezési terv módosítás | 1.778 | 1.778 | 1.778 |
| ab) Óvoda bővítés előkészítő munkái | 1.500 | 1.500 | 851 |
| ac) Pénzügyi Szoftver | 738 | 738 | 901 |
| ad) Kateszteri program | | 0 | 210 |
| ae) Könyvtár (bútor) | | 685 | 685 |
| af) Falikút (Iskola) | 0 | 0 | 319 |
| ag)Projektor (Hivatal) | 0 | 348 | 348 |
| ah)Televíziók (Óvoda, Iskola, Könyvtár) | 0 | 1.035 | 1.035 |
| ai)Software | 0 | 0 | 785 |
| aj)Laptop (Képviselők) | 0 | 1.172 | 1.172 |
| ak) Hivatali számítógéppark bővítés | 0 | 1.199 | 1.199 |
| b) felújítási kiadások felújításonként: | 15.041 | 22.270 | 19.378 |
| ba) Egészségház felújítása | 4.430 | 11.659 | 18.208 |
| bb)Szennyvíztelep-bővítés előkészítő munkái | 1.810 | 1.810 | 457 |
| bc) Földvásárlás | 1.930 | 1.930 | 713 |
| bd) Áfa (fordított) | 6.871 | 6.871 | 0 |
| Mindösszesen: | 19.057 | 30.725 | 28.661 |

(5) Az Önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatási, szociális, rászorultság jellegű ellátások:

| Megnevezés | Eredeti előirányzat (e/Ft-ban) | Módosított előirányzat (e/Ft-ban) | Tény adatok (e/Ft-ban) |
|--|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| a) Rendszeres szociális segély | 3.386 | 24.619 | 18.971 |
| b) Időskorúak járadéka | 32 | 203 | 217 |
| c) Lakásfenntartási támogatás | 637 | 3.420 | 6.476 |
| d) Ápolási díj | 1.859 | 3550 | 7.237 |
| e) Átmeneti segély | 7.419 | 7.611 | 4.711 |
| f) Temetési segély | 500 | 500 | 253 |
| g) Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás | 8.873 | 8.873 | 1.256 |
| h) Közgyógyellátás | 540 | 540 | 348 |
| i) Lakástámogatás | 2.000 | 2.000" | |
| j) Köztemetés | 0 | 0 | 118 |

(6) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a következő fejlesztési célja azok, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási Tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkező ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé: -

(7) A meghatározott fejlesztési célok miatt az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege: 0.- e Ft.

5. § (1) A költségvetés egyenlege 226.906.- e Ft hiány.

(2) Az önkormányzat 2012. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik

- a) belső finanszírozással 226.906.- e Ft
- b) külső finanszírozással 0.- e Ft.

(3) A belső finanszírozáson belül

- a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele : 0.- e Ft
 - aa) működési célú 226.906.- e Ft
 - ab) felhalmozási célú 0.- e Ft
- b) korábban vásárolt értékpapír értékesítése 0.- e Ft
- c) betétként elhelyezett szabad pénzeszköz visszavonása 0.- e Ft

(4) A külső finanszírozáson belül: -

(5) A képviselő-testület az önkormányzat 2012. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – **létszám-előirányzatát** az alábbiak szerint állapítja meg, melyet a **3. számú melléklet** részletesen tartalmaz.

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagl létszám – : 64 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 64 fő.

(6) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata: 10 fő.

(7) Az Önkormányzat összevont költségvetésében **tartalék**:

| | |
|-----------------------|--------------|
| Megnevezés | |
| a) általános tartalék | 4.000.- e Ft |
| b) céltartalék | |

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

(9) A Képviselő-testület intézményi működési hiányait az **5. számú melléklet** tartalmazza.

Az Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának költségvetése

6. § (1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete a **Polgármesteri Hivatal**, mint költségvetési szerv **2012. évi költségvetési bevételi és kiadási főösszegét 112.371 ezer forintban** állapítja meg.

(2) A Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

| Megnevezés | Eredeti előirányzat (e/Ft-ban) | Módosított előirányzat (e/Ft-ban) | Tény adatok (e/Ft-ban) |
|---|---------------------------------------|--|-------------------------------|
| a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás /a b) pont szerinti kivétellel/ | 78.654 | 119.946 | 111.839 |
| b) működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel, amelyből: | 11.330 | | |
| ba) elkülönített állami pénzalapból | | | |
| bb) társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból | | | |
| bc) helyi önkormányzattól | | | |
| bd) nemzetiségi önkormányzattól | | | |
| be) többcélú kistérségi társulástól | | | |
| bf) jogi személyiségű társulástól, | | | |
| bg) térségi fejlesztési tanácstól az államháztartás központi alrendszerén belülről kapott EU-s forrásból származó pénzeszközből | | | |
| bh) a fejezeti kezelésű előirányzat bevételeként elszámolható összegből | | | |
| bi) központi költségvetés előirányzat-módosítási kötelezettség nélkül túlteljesíthető előirányzatából | 11.330 | | |
| c) közhatalmi bevétel | | | |
| d) intézményi működési bevétel | | 216 | 532 |
| e) felhalmozási bevétel | | | |
| f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz | | | |
| g) az előző évi működési és felhalmozási célú maradvány átvétele (amely nem az átvevő költségvetési maradványából származik) | | | |
| h) kölcsön | | | |
| i) előző évi pénzmaradvány /és vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétele/ | | | |
| Mindösszesen: | 89.984 | 120.162 | 112.371 |

(3) A Polgármesteri Hivatal költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatonként:

| Megnevezés | Eredeti előirányzat (e/Ft-ban) | Módosított előirányzat (e/Ft-ban) | Tény adatok (e/Ft-ban) |
|--|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| a) működési költségvetés | 89.984 | 120.162 | 112.367 |
| aa) személyi jellegű kiadások | 46.535 | 43.826 | 41.468 |
| ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 11.772 | 12.405 | 9.985 |
| ac) dologi jellegű kiadások | 25.223 | 29.374 | 25.447 |
| ad) ellátottak pénzbeli juttatásai | | | |
| ae) egyéb működési célú kiadások | 6.454 | 34.557 | 35.467 |
| b) felhalmozási költségvetés | | | |
| ba) intézményi beruházások | | | |
| bb) felújítások | | | |
| bc) kormányzati beruházások | | | |
| bd) lakástámogatás | | | |
| be) lakásépítés | | | |
| bf) egyéb felhalmozási kiadások | | | |
| c) kölcsönök | | | |
| Mindösszesen: | 89.984 | 120.162 | 112.367 |

(4) A Polgármesteri Hivatal létszám-előirányzata:

| Megnevezés | Eredeti előirányzat (fő) | Módosított előirányzat | Tény adatok (fő) |
|---|--------------------------|------------------------|------------------|
| a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség: | 13 | 24 | 18 |
| b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: | 11 | 10 | 18 |
| c) közfoglalkoztatottak létszáma: | 0 | 0 | 0 |

(5) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:

a) köztisztviselői illetményalap: 38.650 Ft

b) köztisztviselők cafetéria juttatásának kerete: 193.250 Ft/év/fő

c) A Képviselő-testület biztosítja a köztisztviselők részére a Kakucsi Polgármesteri Hivatal köztisztviselői közszolgálati jogviszonyának egyes kérdéseiről szóló 24/2012. (XII. 20.) önkormányzati rendeletben foglaltakat.

Az Általános Iskola költségvetése

7. § (1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az **Általános Iskola**, mint költségvetési szerv **2012. évi költségvetési bevételi és kiadási főösszegét 80.793 ezer forintban** állapítja meg.

(2) Az **Általános Iskola költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:**

| Megnevezés | Eredeti előirányzat (e/Ft-ban) | Módosított előirányzat (e/Ft-ban) | Tény adatok (e/Ft-ban) |
|---|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás /a b) pont szerinti kivétellel/ | 42.507 | 85.093 | 80.793 |
| b) működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel, amelyből: | 35.149 | | |
| ba) elkülönített állami pénzalapból | | | |
| bb) társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból | | | |
| bc) helyi önkormányzattól | | | |
| bd) nemzetiségi önkormányzattól | | | |
| be) többcélú kistérségi társulástól | | | |
| bf) jogi személyiségű társulástól, | | | |
| bg) térségi fejlesztési tanácstól az államháztartás központi alrendszerén belülről kapott EU-s forrásból származó pénzeszközből | | | |
| bh) a fejezeti kezelésű előirányzat bevételeként elszámolható összegből | | | |
| bi) központi költségvetés előirányzat-módosítási kötelezettség nélkül túlteljesíthető előirányzatából | 35.149 | | |
| c) közhatalmi bevétel | | | |
| d) intézményi működési bevétel | | | |
| e) felhalmozási bevétel | | | |
| f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz | | | |
| g) az előző évi működési és felhalmozási célú maradvány átvétele (amely nem az átvevő költségvetési maradványából származik) | | | |
| h) előző évi pénzmaradvány /és vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétele/ | | | |
| Mindösszesen: | 77.656 | 85.093 | 80.793 |

(3) Az Általános Iskola költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatonként:

| Megnevezés | Eredeti előirányzat (e/Ft-ban) | Módosított előirányzat (e/Ft-ban) | Tény adatok (e/Ft-ban) |
|--|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| a) működési költségvetés | 77.656 | 85.093 | 80.698 |
| aa) személyi jellegű kiadások | 47.040 | 50.460 | 48.589 |
| ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 12.661 | 13.563 | 12.982 |
| ac) dologi jellegű kiadások | 13.875 | 16.990 | 14.103 |
| ad) ellátottak pénzbeli juttatásai | | | |
| ae) egyéb működési célú kiadások | 4.080 | 4.080 | 5.024 |
| b) felhalmozási költségvetés | | | |
| ba) intézményi beruházások | | | |
| bb) felújítások | | | |
| bc) egyéb felhalmozási kiadások | | | |
| Mindösszesen: | 77.656 | 85.093 | 80.698 |

(4) Az Általános Iskola létszám-előirányzata:

| Megnevezés | (fő) | Módosított előirányzat | Tény adatok (fő) |
|---|------|------------------------|------------------|
| a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség: | 21 | 21 | 21 |
| b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: | 19 | 21 | 21 |
| c) közfoglalkoztatottak létszáma: | 0 | 0 | 0 |

A Kökörcsin Óvoda költségvetése

8. § (1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete a **Kökörcsin Óvoda**, mint költségvetési szerv **2012. évi költségvetési bevételi és kiadási főösszegét 34.380 ezer forintban** állapítja meg.

(2) A Kökörcsin Napközi Otthonos Óvoda költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

| Megnevezés | Eredeti előirányzat (e/Ft-ban) | Módosított előirányzat (e/Ft-ban) | Tény adatok (e/Ft-ban) |
|---|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás /a b) pont szerinti kivétellel/ | 14.436 | 15.387 | 34.364 |
| b) működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel, amelyből: | 20.971 | 20.971 | 0 |
| ba) elkülönített állami pénzalapból | | | |
| bb) társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból | | | |

| | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|
| bc) helyi önkormányzattól | | | |
| bd) nemzetiségi önkormányzattól | | | |
| be) többcélú kistérségi társulástól | | | |
| bf) jogi személyiségű társulástól, | | | |
| bg) térségi fejlesztési tanácstól az államháztartás központi alrendszerén belülről kapott EU-s forrásból származó pénzeszközből | | | |
| bh) a fejezeti kezelésű előirányzat bevételeként elszámolható összegből | | | |
| bi) központi költségvetés előirányzat-módosítási kötelezettség nélkül túlteljesíthető előirányzatából | 20.971 | 20.971 | 0 |
| c) közhatalmi bevétel | | | |
| d) intézményi működési bevétel | | | |
| e) felhalmozási bevétel | | | |
| f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz | | 15 | 16 |
| g) az előző évi működési és felhalmozási célú maradvány átvétele (amely nem az átvevő költségvetési maradványából származik) | | | |
| h) előző évi pénzmaradvány /és vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétele/ | | | |
| Mindösszesen: | 35.407 | 36.373 | 34.380 |

(3) A Kökőrcsin Óvoda költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatonként:

| Megnevezés | Eredeti előirányzat (e/Ft-ban) | Módosított előirányzat (e/Ft-ban) | Tény adatok (e/Ft-ban) |
|--|---------------------------------------|--|-------------------------------|
| a) működési költségvetés | 35.407 | 36.373 | 34.377 |
| aa) személyi jellegű kiadások | 21.938 | 22.686 | 22.472 |
| ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 5.901 | 6.104 | 5.885 |
| ac) dologi jellegű kiadások | 5.120 | 5.135 | 3.656 |
| ad) ellátottak pénzbeli juttatásai | | | |
| ae) egyéb működési célú kiadások | 2.448 | 2.448 | 2.367 |
| b) felhalmozási költségvetés | | | |
| ba) intézményi beruházások | | | |
| bb) felújítások | | | |
| bc) egyéb felhalmozási kiadások | | | |
| Mindösszesen: | 35.407 | 36.373 | 34.380 |

(4) A Kökörcsin Óvoda létszám-előirányzata:

| Megnevezés | Eredeti előirányzat (fő) | Módosított előirányzat | Tény adatok (fő) |
|---|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|
| a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség: | 11 | 11 | 11 |
| b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: | 11 | 11 | 11 |
| c) közfoglalkoztatottak létszáma: | 0 | 0 | 0 |

9. § (1) Az Önkormányzat hitelállományának alakulását a **6. számú melléklet** tartalmazza.

(2) Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a **7. számú melléklet tartalmazza.**

A mezőgazdasági út várható támogatása 2012. évre 24.112.- e Ft. A beruházás 2011. évben megvalósult.

(3) Az Önkormányzat egyszerűsített mérlegének adatait a **8. számú melléklet** tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat egyszerűsített pénzforgalmi jelentését a **9. számú melléklet** tartalmazza.

(5) Az Önkormányzat pénzmaradványának kimutatását a **10. számú melléklet** tartalmazza.

(6) Az Önkormányzat vagyon- és készletkimutatását - leltárt - a **11. számú melléklet** tartalmazza.

(7) Az Önkormányzat 2012. évi költségvetésének előirányzat-módosítását a **12. számú melléklet** tartalmazza.

Záró és vegyes rendelkezések

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

(2) A Rendeletet a helyben szokásos módon - a Polgármesteri Hivatal folyosóján elhelyezett hirdetőtáblán - kell kihirdetni, a kihirdetésért a jegyző a felelős.

Szalay István sk.
polgármester

Farkasné Szabó Mária sk.
jegyzői feladatokat ellátó aljegyző