

Répcelak Város Önkormányzat képviselő-testületének
...../2012 (I. 27.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2012. évi költségvetéséről
(előterjesztés)

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 139. § (1) bekezdés a) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdésében foglalt kötelezettségemnek eleget téve, valamint az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában foglalt felhatalmazás alapján a mellékelt költségvetési rendelet-tervezetet terjesztem az önkormányzat képviselő-testülete elé.

A mellékelt rendelettervezet:

- a vonatkozó jogszabályok által előírt szerkezetben és tartalommal,
- a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII. 14.) IRM rendelet figyelembevételével,
- a jegyző irányításával

került összeállításra.

1. Általános rendelkezések

A rendelet hatálya az önkormányzatra, valamint az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

Az önkormányzati költségvetésben a költségvetési szerveket nem kell címenként kezelni az új Áht. törvény alapján, ezért a költségvetési rendelet nem határozza meg a címrendet.

2. Az önkormányzat összesített 2012. évi költségvetése

A költségvetési rendelet szerkezetének kialakításkor figyelembevételre került:

- az Áht. 4.-6. §-a, amelyben a költségvetési bevételek és kiadások, valamint a kiemelt költségvetési kiadások és bevételek kerülnek meghatározásra,
- az Áht. végrehajtására kiadott 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet - a továbbiakban Vht. rendelet - 2. §-a, amely a kiemelt bevételi előirányzatokat tartalmazza,
- az Áht. 23.-24. §-a és a Vht. rendelet 24.-28. §-a amely a költségvetési rendelet tartalmára vonatkozó előírásokat határozza meg.

A rendelet ezen része az önkormányzati szintű adatokat tartalmazza.

Az önkormányzat összesített költségvetési főösszege

Az önkormányzat 2012. évi költségvetésének főösszege 858.265 ezer forint.

Az 2012. évi összesített költségvetési főösszeg nagysága a 2011. évben várható:

- kiadási főösszeghez képest 20%-kal kisebb,
- bevételi főösszeghez viszonyítva mintegy 20 %-kal kisebb, mivel az Európai Unió's beruházások előirányzatai kikerültek a költségvetésből.

A koncepcióhoz képest 48.346 ezer Ft-tal gazdálkodhatunk több bevétellel. Ennek főbb tényezői: szja elvonás 21 millió Ft többlet, normatív támogatás 6 millió Ft csökkenés, működési bevételek 2,9 millió Ft többlet, EU-s pályázatokból idei évre húzódik 13,7 millió Ft bevétel, pénzmaradvány növekedése 15 millió Ft-tal.

Önkormányzatunk fő célkitűzése 2012. évre:

- az intézmények zavartalan működése,
- az EU-s pályázatok végleges elszámolására forrás biztosítása,
- felkészülés az önkormányzati törvény változásaira.

2.1. A bevételek

A költségvetési bevételek vonatkozásában

- az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja kimondja, hogy a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerint,
- a Vht. rendelet 24. § (1) bekezdés a) pontja rendelkezik arról, hogy a helyi önkormányzat költségvetési bevételei között kell megtervezni:
 - a helyi önkormányzat bevételeit, így különösen:
 - a helyi adó bevételeket,
 - a normatív hozzájárulásokat,
 - a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat,
 - elkülönítetten az EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit;
- az Áht. 4. § (4) bekezdése megállapítja, hogy a bevételi előirányzatokat a Vht. rendeletben foglalt kiemelt bevételi előirányzatokra kell bontani,
- a Vht. rendelet 2. § -a meghatározza az érintett kiemelt bevételi előirányzatokat.

Az önkormányzat összesített bevételei az alábbi kiemelt előirányzatok szerint kerülnek tervezésre

Kiemelt bevételi előirányzatok	2012. évi eredeti előirányzat	
	összege	Bevételi forrás %-a az összes bevételhez viszonyítva
Irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás		
Működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	268046	31,2
Közhatalmi bevétel	296685	34,6
Intézményi működési bevétel	41454	4,8
Felhalmozási bevétel	4080	0,5
Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	
Az előző évi működési és felhalmozási célú maradvány átvétele (amely nem az átvevő költségvetési maradványából származik)	0	
Kölcsön	3000	0,3
Előző évi pénzmaradvány	245000	28,6
Összes bevétel:	858265	100 %

A bevételek elemzése

A bevételek részletes adatait az előterjesztés 1. számú melléklete tartalmazza.

Működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevételek előirányzata 268.046 ezer Ft.

Ez az összeg 163.932 ezer Ft-tal kevesebb a 2011. évi eredeti előirányzatnál.

Az államtól összességében 149.244 ezer Ft-ot terveztünk támogatásként, mely a 2011. évvel közel azonos. (Az állami támogatások jogcímeiről, összegeiről készített részletes tájékoztatót az előterjesztés 5. sz. melléklete tartalmazza.)

Az állandó lakosság száma 2705 főről 2710 főre növekedett. A Polgármesteri Hivatalnál igényelhető normatívák összege 34.046 ezer Ft, mely 3.496 ezer Ft-tal alacsonyabb a 2011. évi előirányzatnál. Ennek oka, hogy a település üzemeltetési és igazgatási normatíva fajlagos összege emelkedett, 3,5 millió Ft-tal több bevételre számíthatunk e jogcímen, viszont a pénzügyi szociális ellátásokra biztosított normatíva közel 7 millió Ft-tal csökkent. A többi jogcím számítása, összege hasonló 2011. évi bevételekkel.

A Bölcsőde és Idősek Klubja részére igényelhető normatívák összege 5.843 ezer Ft-ra tehető, mely közel azonos az előző évvel. Az ellátást igénybevevőknél viszont átrendeződés történt. Az idősek nappali ellátása ismét népszerűbb lett az idősek körében – a 2010. október felmérés szerint 13 főre igényeltünk normatívát, most pedig 20 főre -, viszont a bölcsődések száma az idei 9 főről 6 főre csökken az igénylés szerint.

Az oktatási intézményeknél az állami hozzájárulás összege kismértékben emelkedik. Mindkét intézményben kedvezően alakultak a gyermeklétszámok, az óvodánál 126 főről 132 főre, az iskolánál 334 főről 345 főre növekedett 2010. október 1-ről 2011. október 1-re a gyermekek, tanulók létszáma. Az óvodában az állami támogatás összege 29.824 ezer Ft, az iskolában 79.166 ezer Ft.

Az étkeztetéshez, a szakmai és informatikai fejlesztési feladatokhoz és a tankönyvellátáshoz kapcsolódó – eddig felhasználási köztartozás nélküli – normatívákat 2012. évben a költségvetési törvény a kötött felhasználású normatívák közé sorolta át.

A Többcélú Kistérségi Társulás által igényelhető oktatási normatívák összege 38.147 ezer Ft, mely összességében 4,6 millió Ft-tal több a 2011. évinél.

Egyes szociális feladatokhoz az államtól igényelhető szociális támogatásokat 6.208 ezer Ft-ban terveztük, illetve ezen felül a Nemzeti Közfoglalkoztatási Program keretében a Munkaügyi Központtól 2.000 ezer Ft-ot. Mindez együttesen a tavalyi tényleges szinttel egyező.

Közhatalmi bevételeinket 296.685 ezer Ft összegben terveztük.

Helyi adók esetén adótétel változással nem számoltunk. Iparüzési adóbevételből 240 millió forintot, építményadóból 16 millió forintot terveztünk. Mindkét adónem terve azonos a megelőző év eredeti előirányzatával.

Gépjárműadókból szintén az előző évre tervezett 45 millió Ft bevétellel számoltunk.

A személyi jövedelemadó helyben maradó része – a 2010. évre bevallott szja 8 %-a - esetén a szabályozásban nincs változás, de összegszerűségében közel 5 millió forinttal kevesebb bevételre számíthatunk e jogcímen.

A települési önkormányzatok jövedelemkülönbség mérséklésére 39.780 ezer Ft-ot terveztünk. Ez az összeg 21.250 ezer Ft-tal kedvezőbb a tavalyi évhez, illetve a koncepcióhoz képest.

Az intézményi működési bevételeket önkormányzati szinten 41.454 ezer Ft-ra prognosztizáltuk.

Egyéb sajátos bevétel címén 800 ezer Ft-ot terveztünk, mely a szélkerékpark megvalósítására kötött szerződés szerint illeti meg önkormányzatunkat. Bérleti díjbevételeinket az eddigivel

azonos mértékben, 5.089 ezer Ft összegben terveztük. Kamatbevételből 2 millió forinttal kevesebbet terveztünk, mint 2011. évre, mivel tartalékaink csökkentek, kevesebb összeget tudunk betétbe helyezni.

A Művelődési Otthon és Könyvtár 2012. évre 1.400 ezer Ft bevétellel számolhat.

A Bölcsőde és Idősek Klubja térítési díj emelkedésével nem számolt, a magasabb bevételi tervet az áfa emelése okozza.

Az oktatási intézmények sem számoltak az étkezési térítési bevételek esetén díjemelkedéssel. A működési bevételek tervezett növekedését az áfa emelkedése, valamint az étkezők számának növekedése idézte elő.

Az infláció mértékét 2012. évre a Kormány 4,2 %-ra tervezte. Az ingatlanokkal kapcsolatos bérleti díjbevételek - az egészségügyi ellátással összefüggő bérleteken kívül - 4%-kal, a lakbérbevételek 2,5%-kal emelkednek.

Felhalmozási bevételek előirányzata 2012. évre 4.080 ezer Ft. 1 millió Ft-ot terveztük a építési telek értékesítéséből, 80 ezer Ft-ot a bérlakások értékesítésének törlesztő-részletéből, továbbá 3 millió Ft-ot a VASIVÍZ Zrt-től csatornahasználati díjból származó üzemeltetési bevételből.

A lakásszerzési támogatások kölcsönének törlesztéséből 3 millió Ft bevétellel számolunk.

2011. évet 245 millió Ft maradvánnyal zártuk, mely a bankszámláinkon, illetve tartós betétben áll rendelkezésre.

2.2. A kiadások

A költségvetési kiadások vonatkozásában

- az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja kimondja, hogy a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerint,
- az Áht. 6. § (1) bekezdése meghatározza a kiadási előirányzatok előirányzat csoportjait,
- az Áht. 6. § (2) bekezdése pedig rögzíti a kiemelt előirányzatokat.

Főbb kiadási előirányzat csoportok	2012. évi eredeti előirányzatscsoport	
	összege	Kiadási forrás %-a az összes kiadáshoz viszonyítva
Működési költségvetés	570433	81,7
Felhalmozási költségvetés	123427	17,7
Kölcsönök	4000	0,6
Összes kiadás	697860	100 %

A működési költségvetési kiadások a kiemelt előirányzatok szerint a következők szerint alakultak

Főbb kiadási előirányzat csoportok	2012. évi eredeti előirányzat	
	összege	Kiadási %-a az összes ki- adáshoz vi- szonyítva
Személyi jellegű kiadások	267246	46,8
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	71182	12,5
Dologi jellegű kiadások	180714	31,7
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1884	0,3
Egyéb működési célú kiadások	49407	8,7
Összes működési kiadás	570433	100 %

A személyi jellegű kiadások jellemzői

A keretösszeg 66,5 %-át – 570.433 ezer Ft-ot - tesznek ki a működési kiadások, mely az önkormányzati törvényben meghatározott kötelező, illetve az önként vállalt feladatok ellátását biztosítják.

A működési kiadások 46,8%-a személyi juttatás 12,5%-a munkáltató által fizetett járulék.

A költségvetési koncepció készítésekor a soros, kötelező lépések, valamint a jogszabályban meghatározott kötelező juttatások (pl. jubileumi jutalom) kerültek figyelembevételre. Jelen-tősen megemeli a működési kiadásokat az intézményeknél a minimálbér 78 ezer Ft-ról 94 ezer Ft-ra, illetve 94 ezer Ft-ról 108 ezer Ft-ra történő emelése, ugyanakkor ez a dolgozóknak az adójóváírás eltörlése miatt többletbevételt nem jelent.

Az étkezési utalványt felváltja az Erzsébet utalvány, melynek havi összege 5.000 Ft lehet. A köztisztviselőknek járó cafetéria keret bruttó összege változatlanul 200 ezer Ft, melynek idén már 31% a járuléktérhe tavalyi 19 % helyett. Az infláció, az ÁFA 2%-os emelkedése rész-beni kompenzálására a dologi kiadások esetében az intézmények, szakfeladatok 3 %-os di-namizmussal számolhatnak.

Az iskolát fenntartó önkormányzatok 2011. tavaszán hozott döntése szerint az iskola költség-vetését (fenntartók hozzájárulását), 2012. évben összesen 7 millió Ft-tal kell csökkentetni.

Az Óvoda 2012. évi koncepciója a gyermek létszámok kedvező változása ellenére szintén na-gyobb terhet ró a fenntartókra.

A közös fenntartású intézmények, szakfeladatok költségvetésének tárgyalása, egyeztetése el-kezdődött a fenntartókkal. Megegyezés még nem született a finanszírozás kérdésében.

A működési kiadások 2012. évi intézményenkénti, szakfeladatonkénti adatait az előterjesztés 2. számú melléklet tartalmazza.

A támogatások, segélyezések előirányzata a költségvetési tervezet szerint 44.697 ezer Ft.

Lakosságot érintő támogatások, segélyezések előirányzata 13.990 ezer Ft. A 2011. szeptem-berében bevezetésre került lakásfenntartási támogatás miatt a tavalyi 11.310 ezer Ft összegű keretet meg kellett emelni 1,2 millió Ft-tal. Jelenleg havonta 46 fő részesül lakásfenntartási támogatásban. Karácsonyi juttatásra tervezett 1,5 millió Ft-ot a céltartalék helyett a segélye-zéseknél terveztük.

Államháztartáson belüli szervezetek támogatására 4.160 ezer Ft-ot, vállalkozások, non-profit szervezetek támogatására 31.257 ezer Ft-ot terveztünk. A házi orvosok 3.792 ezer Ft összegű támogatásán felül terveztük a MOVE Zrt munkahely-teremtési támogatását 1,5 millió Ft ösz-szegben.

A támogatások részletes adatairól készített tájékoztatót az előterjesztés 3.számú melléklet tar-talmazza.

A felhalmozási költségvetési kiadások a kiemelt előirányzatok szerint a következők szerint alakultak

Főbb kiadási előirányzat csoportok	2012. évi eredeti előirányzat	
	összege	Kiadási forrás %-a az összes kiadáshoz viszonyítva
Intézményi beruházások	47094	38,2
Felújítások	44280	35,8
Kormányzati beruházások	0	0
Lakástámogatás	0	0
Lakásépítés	0	0
Egyéb felhalmozási kiadások	32053	26,0
Összes felhalmozási kiadás	123427	100 %

Az önkormányzat tervezett felhalmozási kiadásait a rendelet 1. számú melléklete tartalmazza részletesen.

Felhalmozási kiadásokra 123.427 ezer Ft-ot terveztünk, mely az összes kiadási előirányzat 14,3%-a.

Beruházásokra tervezett összeg 47.094 ezer Ft. A tervezésnél számoltunk a korábban vállalt elkötelezettségekkel. Ezekben túl 2012. évre gépkocsi vásárlás, Népkert tervezés, buszparkoló, rendezési terv módosítása szerepel az elképzelések között. Ezen kívül terveztünk 1,5 millió forint összegű keretet a tulajdonunkban lévő lakások, egyéb ingatlanokban keletkezett váratlan, rendkívüli meghibásodások miatti pótlások fedezésére. (pl. kazáncsere, konvektorcsere, bojler... stb). A Sajtgyár előtti parkoló kialakítása a kedvezőbb bevételi főösszeg következtében került a tervezetbe 15 millió Ft összegben.

Felújítások tervezett előirányzata 44.280 ezer Ft, melyből 40,5 millió Ft az általános iskola épületének felújítása, nyílászáró csere és homlokzati hőszigetelés. Pályázatunkra 21 millió Ft összegű támogatást a belügyminisztérium előre a rendelkezésünkre bocsátotta. A Polgármesteri Hivatal épülete külső felújítását (udvari részen) a vizesedés megszüntetése miatt terveztük. Bekerült a koncepcióhoz képest járda felújítása is a Sajtgyár és az ÁFÉSZ között, 1.280 ezer Ft összegben.

Felhalmozási célra átadott pénzeszközként 32.053 ezer Ft-ot terveztünk. Az ideai célok között is szerepelt, de átadásra még nem került a vasútállomáson peron létesítésének támogatása 3 millió Ft összegben. A 86-os úton létesítendő buszöbölparra 9,4 millió Ft összegben átadott pénzeszközként terveztük a pályázati önerőt. Ezen kívül az evangélikus és katolikus egyház felhalmozási kiadásainak támogatására terveztünk 5-5 millió Ft-ot.

Rajtunk kívülálló okok miatti kikerült a tervből a Tűzoltóságnak tűzoltóautó és egyéb eszköz beszerzésére korábbi időszakban vállalt 10.413 ezer Ft összegű kötelezettségünk.

Az Áht. 23. § (2) bekezdés f) pontja szerint a helyi önkormányzat költségvetésének tartalmaznia kell a költségvetési év azon fejlesztési céljait, melyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt.

Ennek megfelelően a rendelet tartalmazza a vonatkozó fejlesztési célokat.
2012. évre Önkormányzatunk adósságot keletkeztető fejlesztési célt nem tervez.

2.3. A költségvetés egyenlege

Az Áht. 23. § (2) bekezdés c) pontja alapján a rendeletben meg kell határozni a költségvetési egyenleg összegét.

Az Áht. 5. § (3) bekezdése kimondja, hogy a költségvetésben meg kell állapítani a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözeteként a költségvetési egyenleget, mely lehet:

- költségvetési többlet, vagy
- költségvetési hiány.

Az Áht. 73. § (1) bekezdés a) pontja sorolja fel azokat a pénzügyi finanszírozási lehetőségeket, melyeket a helyi önkormányzat igénybe vehet.

Önkormányzatunk esetén a többlet összege 160.405 ezer forint.

Az Áht. 23. § (2) bekezdés e) pontja rendelkezik arról, hogy a többlet felhasználására szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit, kiadási működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban kell bemutatni.

A többlet felhasználási módját a rendelet tartalmazza. A választott felhasználási mód : tartós betétben történő elhelyezés.

2.4. A költségvetési létszámkeret

Az önkormányzat összesített létszámkerete átlagos statisztikai állományi létszámot tekintve 115,6 fő. Ez a létszám a korábbi évi módosított költségvetési létszám-előirányzathoz képest 0,8 fővel magasabb. A létszám-előirányzat változás oka:

A családsegítést, mint kötelező feladatot 2012. január 1-től társulási forma helyett saját magunk, önállóan, működési engedéllyel látjuk el, melyhez 1 fő család gondozót foglalkoztatunk napi 6 órában.

A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 4 fő. A foglalkoztatni tervezett létszám a korábbi évhez képest stagnál.

2.5. Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek

A Vht. rendelet 24. § (1) bekezdés a) és a b) pontja rögzíti, hogy az önkormányzat kiadásait tekintetében a költségvetés tartalmazza elkülönítetten az EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait és bevételeit, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait.

Az önkormányzat Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programjait, projektjeit a rendeletervezet 4. számú melléklete tartalmazza.

Projektjeink 2011. év végével befejeződtek, a létrehozott vagyon aktiválásán jelenleg dolgozunk. A belvizekkel kapcsolatban még a könyvvizsgáló és külső projektmenedzser díja idei évben kerül kifizetésre. A pályázatokhoz kapcsolódó elszámolások befejezésére 2012. évben kerül sor. A támogató szervezet záró ellenőrzése a városközpont projekt esetén január-

ban megtörtént. A hiánypótlás folyamatban van. Az elszámolás zárása a belvizek rendezés esetén még ezután várható.

2.6. A tartalék

Az Áht. 23. § (3)-(4) bekezdése, valamint Vht. rendelet 24. § (1) bekezdés bc) pontja rögzíti a tartalékkal kapcsolatos szabályokat.

Ezek alapján a költségvetési rendeletben elkülönítetten kell szerepeltetni az évközi többlet-igények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék összegét.

Az általános tartalék tervezett összege 21.650 ezer Ft. A tervezett összeg a korábbi években tervezett általános tartalék összegével megegyező.

Az általános tartalékból 20 millió Ft felhasználása felett a képviselő-testület rendelkezik. A felhasználás jogát 1 millió Ft összegben a polgármesterre, 650 ezer Ft összegben pedig a Társadalmi Bizottságra ruházta át.

Céltartalékra 138.755 ezer Ft került összesen tervezésre. Részletes adatait a rendelet 5. számú melléklete tartalmazza.

3. A Polgármesteri Hivatal költségvetése

A Polgármesteri Hivatal az önkormányzat költségvetési szerve.

A rendelettervezet tartalmazza a polgármesteri hivatal

- költségvetési bevételeit (119.083 e Ft)
- költségvetési kiadásait (119.083 e Ft)
- a létszám előirányzatát.

A Polgármesteri Hivatal költségvetésének sajátosságai:

- Az önkormányzati hivatal bevételi és kiadásai előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel, továbbá a képviselő-testület működésével, tagjainak díjazásával kapcsolatos költségvetési bevételeket és kiadásokat kell megtervezni.

4. A Móra Ferenc Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény költségvetési szerv költségvetése

A Móra Ferenc Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény költségvetési szerv az önkormányzat költségvetési szerve, gazdálkodása megszervezésére tekintettel önállóan működő és gazdálkodó, melyhez további költségvetési szerv kapcsolódik az önállóan működő Százszorszép Óvoda.

A rendelettervezet tartalmazza az érintett költségvetési szerv saját

- költségvetési bevételeit (17.531 e Ft)
- költségvetési kiadásait (182.028 e Ft)
- a létszám előirányzatát.

5. A Százszorszép Óvoda költségvetési szerv költségvetése

A Százszorszép Óvoda költségvetési szerv az önkormányzat költségvetési szerve, gazdálkodása megszervezésére tekintettel önállóan működő.

A rendeletervezet tartalmazza az érintett költségvetési szerv saját

- költségvetési bevételeit (182.028 e Ft)
 - költségvetési kiadásait (182.028 e Ft)
- a létszám előirányzatát.

6. A Bölcsőde és Idősek Klubja költségvetési szerv költségvetése

A Bölcsőde és Idősek Klubja költségvetési szerv az önkormányzat költségvetési szerve, gazdálkodása megszervezésére tekintettel önállóan működő, gazdálkodási feladatait a Polgármesteri hivatal látja el.

A rendeletervezet tartalmazza az érintett költségvetési szerv saját

- költségvetési bevételeit (27.899 e Ft)
 - költségvetési kiadásait (27.899 e Ft)
- a létszám előirányzatát

7. Művelődési Otthon és Könyvtár költségvetési szerv költségvetése

A Művelődési Otthon és Könyvtár költségvetési szerv az önkormányzat költségvetési szerve, gazdálkodása megszervezésére tekintettel önállóan működő gazdálkodási feladatait a Polgármesteri hivatal látja el.

A rendeletervezet tartalmazza az érintett költségvetési szerv saját

- költségvetési bevételeit (41.114 e Ft)
 - költségvetési kiadásait (41.114 e Ft)
- a létszám előirányzatát

6. Végrehajtásra vonatkozó szabályok

Az Áht. 23. § (2) bekezdés h) pontja rendelkezik arról, hogy a helyi önkormányzatnak a költségvetési rendeletében kell meghatározni a finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket.

Ennek megfelelően a rendelet kitér az egyes finanszírozási műveletekre, az egyes műveletekkel kapcsolatos hatáskörökre.

Kérem a tisztelt képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a rendeletervezetet tárgyalja meg a 2012. évi költségvetés tárgyában.

Kelt: Répcelak, 2012-01-19.

Dr. Németh Kálmán sk.
Polgármester

Répcelak Város Önkormányzata
2012. évi bevételeinek tervezete

		Ezer Ft-ban	
Bevételi forrás megnevezése	2011. terv	2012. terv	
I. <u>Működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevételek</u>			
Önkormányzatok költségvetési támogatása			
Normatív állami hozzájárulás	140845		130376
Kiegészítő támogatás egyes szociális feladatokhoz	6860		6208
Kiegészítő támog. Egyes közoktatási fel.	951		12660
Összesen:	148656		149244
Támogatásértékű bevételek működési célra			
Önkormányzatoktól intézményfenntartásra	52601		52601
Többcélú Kistérségi Társulástól oktatási feladatokra	33525		38147
Egészségbiztosítási Pénztártól eü. Szolg. Műk.	7868		8107
Munkaügyi Központtól nemzeti közfogl.	3465		2000
IRM-től településörök működési kiadásaihoz	560		-
Prémiumévekre igényelhető támogatás Iskola	3777		-
TÁMOP-3.1.4 pályázati támogatás záró elsz.	2500		-
Társulási normatíva pótfelmérés és SNI	2930		-
Összesen:	107226		100855
<u>Művelődési Otthon és Könyvtárnál</u>			
Községektől könyvbeszerzésre	125		165
Kistérségi Társ. Mozdókönyvtárhoz	1200		960
TÁMOP 3.2.4/08 Tudásdepó Expressz projektre	3282		218
Összesen:	4607		1343
Támogatásértékű bevételek felhalmozási célra			
Községektől fogászati berendezésre	559		-
Óvoda rekonstrukció NYDOP támogatás	824		-
Városközpont projekt NYDOP támogatás	99879		11125
Belterületi vízrendezés NYDOP támogatás	32370		777
TIOP 1.1.1 Korszerű eszk.öröm a tanulás proj.	10683		-
Közcélú sportlétesítmények fejl. NYDOP támogatás	17447		799
TIOP-1.1./07 Digit. tábla Iskola projekt	-		986
Összesen:	161762		13687
<u>Polgármesteri Hivatal és részben önálló összesen</u>		422251	265129
<u>Móra Ferenc Általános Iskola és AMI:</u>			
Óvodától élelmezésvez. alkalmazásához	1789		2917
TÁMOP 3.1.5. pályázathoz támogatás	7938		-

Támogatások, támogatásértékű bevételek mindösszesen:	431978	268046
II. <u>Közhatalmi bevételek</u>		
Iparüzési adó	240000	240000
Építményadó	16000	16000
Személyi jöv.adó átengedett része	37759	32891
SzJA elvonás	-61030	-39780
Gépjárműadó	45000	45000
Talajterhelési díj	130	250
Egyéb sajátos bev.(lakbér, helyszin és közig.bírság)	1795	1924
Pótlékok, bírságok	400	400
Közhatalmi bevételek összesen:	280054	296685
III. <u>Intézményi működési bevételek</u>		
<i>Polgármesteri Hivatalnál</i>		
Hatósági jogkörhöz köthető műk. bevétel	850	1000
Egyéb sajátos bevétel	3800	800
Továbbszámlázott szolgáltatások	709	709
Bérleti díjbevételek	5289	5080
Áfa bevétel	250	270
Tárgyi eszköz (Mazda)és könyv értékesítése	200	600
Kamat és árfolyamnyereség	9000	7000
Összesen:	20098	15459
<i>Bölcsőde és Idősek Klubjánál</i>	2553	2569
<i>Művelődési Otthon és Könyvtárnál</i>	1800	1400
Polgármesteri Hivatal és önállóan m. int.összesen:	24451	19428
<i>Móra F. Ált.Iskola és AMI saját bevétele</i>	13806	14614
<i>Szászszorszép Óvoda saját bevétele</i>	6938	7412
Intézményi működési bevételek összesen:	45195	41454
IV. <u>Felhalmozási bevételek</u>		
<i>Polgármesteri Hivatalnál</i>		
Építési telek, iparterületi föld értékesítése	1000	1000
Bérlakás értékesítése (törlesztőrészletek)	76	80
Önkormányzati vagyon üzemeltetéséből szárm.bev.	3000	3000
Saj. felhalmozási és tőke jellegű bev. összesen:	4076	4080
v. <u>Támogatási kölcsönök visszatérülése (lakásszerzési támogatás)</u>	2600	3000
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	763903	613265

vii. Pénzforgalom nélküli bevételek (pénzmaradvány)

Polgármesteri Hivatalnál

310000

245000

BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN

1073903

858265

Az előterjesztés 2. sz.melléklete

Répcelak Város Önkormányzata
2012. évi működési költségvetésének terve

(Ezer Ft)

Megnevezés	Személyi juttatások	Munkaadót. járulékok	Dologi jell. kiadások	Ellátottak juttatásai	Támogatások	Kiadások összesen
<i>I.1. Polgármesteri Hivatal</i>						
<i>Igazgatási feladatok</i>						
Körjegyzőségi feladatok	50686	13253	13472	-	-	77411
Önkormányzati jogakotás	16221	4738	20713	-	-	41672
Önkorm.közbeszerz.elj.bonyolítása	-	-	2100	-	-	2100
Önkorm. M.n.s.nemzetközi kapcsol.	-	-	250	-	-	250
<i>Egészségügyi ellátás</i>						
Védőnői szolgálat	4882	1316	1315	-	-	7513
Szakorvosi ellátás	2254	586	6115	-	-	8955
Egészségügyi laboratóriumi szolg.	-	-	548	-	-	548
<i>Szociális ellátás</i>						
Rendszeres szoc. pénzeli ell.	-	-	200	-	-	200
Családsegítés	1485	400	150	-	-	2035
<i>Településüzemeltetés</i>						
Szennyvíz gyűjtése, tisztítása	-	-	60	-	-	60
Települési hulladék begyűjtése	-	-	2280	-	-	2280
Közutak üzemeltetése, fenntartása	-	-	3850	-	-	3850
Lakóingatlan bérbeadása, üzemelt.	-	-	1800	-	-	1800
Nem lakóingatlan üzemeltetése	-	-	2870	-	-	2870
Zöldterület kezelése	-	-	12880	-	-	12880
Közvilágítás	-	-	10500	-	-	10500
Városgazdálkodási feladatok	4282	1171	5616	-	-	11069
Köztetetői feladatok	144	35	720	-	-	899
Közhasznú foglalkoztatásra	3434	893	200	-	-	4527
<i>Oktatás, kulturális és sportfeladatok</i>						
Sportcélok és feladatok	60	17	184	-	-	261
<i>Működési célú támogatások</i>						
Lakossági ellátások	-	-	-	-	13990	13990
Államh.belüli szervek támogatása	-	-	-	-	691	691
Vállalkozások támogatása	-	-	-	-	5292	5292
Non-profit szervek támogatása	-	-	-	-	25965	25965
Összesen:	83448	22409	85823	-	45938	237618

I.2. Bölcsöde és Idősek Klubja	12967	3501	11431	-	-	27899
I.3. Művelődési Otthon és Könyvtár	14788	3877	21941	-	-	40606
Polgárm. Hiv. és önállóan m. összesen:	111203	29787	119195		45938	306123
II.1. Móra Ferenc Általános Iskola	106232	28208	45704	1884	-	182028
II.2. Százszorszép Óvoda	49811	13187	15815	-	3469	82282
Móra F. és Óvoda összesen:	156043	41395	61519	1884	3469	264310
Önkormányzat összesen:	267246	71182	180714	1884	49407	570433

Az előterjesztés 3.számú melléklete

Tájékoztató
támogatásértékű kiadások, végleges pénzeszköz átadások
2012. évi részletes tervezetéről

MEGNEVEZÉS	2011. terv	2012.terv
<u>Lakosságot érintő ellátások</u>		
Időskorúak pénzbeli ellátása	50	330
Ápolási díj	1350	1000
Lakásfenntartási támogatás	50	2200
Rendszeres szociális segély	1400	1200
Bérpótló járandóság/Fogl.hely.tám.	6000	5500
Átmeneti segély	1000	1000
Temetési segély	560	460
Közgyógyellátás	200	100
Karácsonyi segélyekre	-	1500
Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	700	700
LAKOSSÁGOT ÉRINTŐ ELLÁTÁSOK ÖSSZESEN:	11310	13990

Támogatásértékű működési kiadások (Államháztartáson belül)

Polgármesteri Hivatalnál

Polgári védelmi munka szervezéséhez	60	60
BURSA Hungarica Felsőokt. Pályázat támog.	420	50
Önkorm. Közös tul. Lakások bev. Megosztása	200	-
Többcélú Kistérségi Társulás működéséhez	330	330
Megyei társulásnak szilárd hulladék rekultiv.	251	251
Vas Megyei Rendőrfők.támog.közcélú fogl.2010.	155	-
Oktatási intézm. MÁK normatíva ellenőrzésből visszaut	600	-
Uraiujfalu tagintézményben tanuló után hozzájárulás	156	-
Családsegítő szolgálat ellátására tám. Celldömölk	1068	-
Összesen:	3240	691

Móra Ferenc Általános és Művészeti Iskolánál

Szászsorszép Óvodánál

Móra F. Ált. Iskola támog. Élelmezésvezető alk.	1789	2917
Kistérségi társulásnak logopédiai feladatok ellátására	552	552
ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLI TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN:	5581	4160

Működési célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre

Működési célú pénzeszközátadás vállalkozásoknak szolgáltatási szerződés alapján

POT EST KFT támogatása	1019	1019
POT EST KFT-nek vérvételi hely támogatására	480	480
MED UNIV BT támogatására	950	950
MED UNIV BT tám. asszisztensi feladatok ellátására	944	944
VASI ACHÁT Bt támogatására	399	399
Munkahelyteremtésre MOVE Zrt-nek	1500	1500
Összesen:	5292	5292

Non profit szervezetek működési támogatására

Társasházi lakások közös költségére szerz.szerint	300	300
Polgárőr Egyesület támogatására	300	400
Polgárőr Egyesület tám. rendőrök munk. Elism.	100	100
Vas Megyei Jegyzők Egyesülete támogatása	60	80
Vas Megyei Vöröskereszt támogatása	100	100
Répcelaki Önkéntes Tűzoltó Egyesület támog.	500	500
Köztisztviselői Tűzoltóság támogatására	2400	2300
Gazdakör támogatására	50	50
Répcelaki SE támogatására	16500	16500
Répcelaki SE támogatása tekepálya átadására	100	-
Horgász Egyesület támogatására	125	125
Nyitott Tér Kulturális Egyesület támogatására	1750	1750
RÉPCE TV KFT támogatása	2500	3000
RÉPCE TV KFT támogatása 300. adásra	250	-
Répcelakért Egyesület támogatására	100	100
Eszterlanc Alapítvány támogatására	100	100
Egészséges Gyermekünkért Alapítvány támogatása	160	160
Szent István Király plébánia tám. Kat. Énekkar tám.	100	100
Szent István Király Pl.tám. Nyári táborra/Szent M.ösv.	100	100
Evang.Egyház. Tám. Nyári angoltáborra/Passiójáték,kábel	100	100
Evangélikus Egyh.k. tám. Vekker Együttes támog.	100	100
Non profit szervezetek támogatására összesen:	25795	25965

TÁMOG.MŰKÖDÉSI CÉLRA ÖSSZESEN:	47978	49407
---------------------------------------	--------------	--------------

Répcelak Város Önkormányzata
összesített kiadásainak tervezete 2012. évre

(Ezer Ft-ban)

Cím	Megnevezés	2011. terv	2012.évi terv
I.	<u>Polgármesteri Hivatal és részben önálló int.</u>		
	<i>Működési kiadások</i>	313273	306123
	Személyi jellegű kiadások	114457	111203
	Munkaadót terhelő járulékok	29649	29787
	Dologi kiadások	123530	119195
	Speciális célú támogatások	45637	45938
	<i>Felhalmozási kiadások</i>	334670	123427
	Beruházások	299809	47094
	Felújítási kiadások	8445	44280
	Felhalmozási célú támogatások	24663	30800
	Felhalm.célú támogatásértékű kiadás	1753	1253
	<i>Felhalmozási célú kölcsön lakásszerzésre</i>	4000	4000
	Pénzforgalom nélküli kiadások működésre	84805	104500
	<i>Általános tartalék</i>	21450	21650
	Képviselő-testület hatásköre	20000	20000
	Polgármester hatásköre	800	1000
	Társadalmi Bizottság hatásköre	650	650
	<i>Céltartalék (működésre)</i>	63355	82850
	KTV miatti szociális keret	100	100
	2013. évi működésre	40000	55000
	Iparüzési adóbevall. Utáni visszafizetésre	20000	25000
	Egyesületek pályázati önrésze	550	550
	Nyelvtanulás segítésére	700	700
	Vadászati jog értékesítéséből 2004-2006.	177	-
	2009. dec. h. ker.kieg.(225 isk.83 ovi, 20 állami)	328	-
	Karácsonyi segélyekre	1500	-
	Hivatali dolgozók további foglalkoztatására	-	1500
	<i>Céltartalék (felhalmozásra)</i>	62179	55905
	Bérlakások értékesítéséből	524	805
	Munkahelyteremtésre	5000	7000
	Szennyvízrendszer felújítására,szilárd hull.lerakó rekultiv.	6264	9650
	Intézmények pályázati önrészehez	650	650
	EU-s projektek tartalékkerete	24741	20000
	Építések, felújítások tartaléka	15000	-
	Szent István Király Pl.támog.fejl.c.2012-2014.években	5000	-

Evangélikus Egyház felhalm.célú t. 2012-2014.években	5000	-
Környezetvédelmi Alap tartaléka	-	500
EU-spályázatok önrésze	-	17300
PM.Hivatal és int.Költségv. Kiad.összesen:	798927	593955

Cím	Megnevezés	2011.terv	2012.évi tervek
II.	<u>Móra Ferenc Általános Iskola és részben önálló intézmények</u>		
	<i>Működési kiadások</i>	274676	264310
	Személyi juttatások	166134	156043
	Munkaadót terhelő járulékok	41572	41395
	Dologi jellegű kiadások	62937	61519
	Ellátottak juttatásai	1692	1884
	Támogatásértékű kiadás	2341	3469
	<i>Beruházások</i>	300	-
	Móra F. Ált. Iskola és önállóan m. int.kvet.kiadása	274976	264310
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	1073903	858265

Előterjesztés 5. sz. melléklete

Tájékoztató

Répcelak Város Önkormányzatát megillető 2012. évi normatív hozzájárulásokról

Sor- szám	Megnevezés	Létszám Fő	Normatíva Ft/fő	Hozzájárulás Ft
1.	Település-üzemelt. igazgatás	2710	4074	11040540
2.	Körzeti igazgatási feladatok			
	a.) Okmányiroda és gyámügyi ig.			
	- alaphozzájárulás			3000000
	- okmányiroda működési kiadásai			2000000
	- Gyámügyi igazgatási feladatok	9	28600	257400
	b.) Építésügyi igazgatási feladatok	4855	56	271880
	- Kiegészítő hozzájárulás (döntés)	122	7729	942938
3.	Körjegyzőségi feladatok alaphozzáj.			3042360
	Ösztönző hozzájárulás második tel.u.			1152000
4.	Lakott külterülettel kapcs. Feladatok	2	2612	5224
5.	Pénzbeli szociális juttatások	2710	2000	5420000
5.	Családsegítés			1070450
6.	Szociális étkeztetés	5	55360	276800
	Házi segítségnyújtás	5	166080	830400
	Időskorúak nappali intézményi ellátása	20	88580	1771600
7.	Bölcsődei ellátás	6	494100	2964600
	Összesen:			34046192

12. Óvodai nevelés			
2012.01.01-08.31-ig 8 óra	132		16763333
2012.09.01-2011.12.31-ig 4 óra	131		8303333
Intézményi társulás 8 óra	60		1280000
Intézményi társulás 4 óra	60		640000
Megismerő funkció, vis.fejl.r.SNI 8 hó	2		209067
Megismerő funkció, vis.fejl.r.SNI 4 hó	2		104533
Összesen:			27300266
13. <i>Általános iskola</i>			
1-4.évf. 2012.01.01-2012.08.31-ig 8 óra	179		16920000
5-8.évf. 2012.01.01-2012.08.31-ig 8 óra	166		18643334
1-4.évf. 2012.09.01-2012.12.31-ig 4 óra	158		7363333
5-8.évf. 2012.09.01-2011.12.31-ig 4 óra	178		9948000
Napközis foglalk. 1-4.évf. 8 óra	91		1410000
Napközis foglalk. 5-8.évf. 8 óra	17		156667
Napközis foglalk. 1-4.évf. 4 óra	91		705000
Napközis foglalk. 5-8.évf. 4 óra	17		78333
Intézményi társulás 8 óra	154		3285333
Intézményi társulás 4 óra	152		1621333
<i>Gyógypedagógiai nevelés, oktatás</i>			
Beszéd fogyatékos, enyhe ért.f.SNI 8 hó	2		238933
Beszéd fogyatékos, enyhe ért.f.SNI 4 hó	2		119467
Megismerő funkció, vis.fejl.r.SNI 8 hó	9		940800
Megismerő funkció, vis.fejl.r.SNI 4 hó	9		470400
<i>Alapfokú műv. Oktatás</i>			
Zeneművészeti ág 8 óra	55		3916667
Képzőművészeti ág 8 óra	34		940000
Zeneművészeti ág 4 óra	50		1801667
Képzőművészeti ág 4 óra	34		470000
Összesen:			69029267
NORMATÍV TÁMOGATÁS ÖSSZESEN:			130375725

Normatív kötött felhasználású támogatások

Kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatokhoz

Móra Ferenc Általános Iskola a AMI

1. Pedag.szakvizsga és továbbk. 8 óra	33	4200	138600
Pedag.szakvizsga és továbbk.4 óra	33	2100	69300
2. Osztályfőnöki pótlék 8 óra	17	17333	294667
Osztályfőnöki pótlék 4 óra	17	8667	147333

Kedvezményes étkeztetés	103	68000	7004000
Szakmai tanügyig. Inform. fel.tám. 8 óra	345	1167	402500
Szakmai tanügyig. Inform. fel.tám.4óra	336	583	196000
Ingyenes tankönyv ell.támog.	157	12000	1884000
Összesen:			10136400

Százszorszép Óvoda

1. Ped.szakvizsga és továbbk. Tám 8 hó	12	4200	50400
Ped.szakvizsga és továbbk. Tám 4 hó	12	2100	25200
Kedvezményes étkeztetés	36	68000	2448000
Összesen:			2523600

Kiegészítő támogatás egyes közokt.feladatokhoz össz.: 12660000

Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése

1. Szociális továbbképzés támogatása	5	1640	8200
2. Rendszeres szoc. Segélyre			750000
3. Ápolási díjra			250000
4. Lakásfenntartási támogatásra			1700000
5. Foglalkoztatást helyettesítő támogatásra			3500000
Egyes jöv.pótló támogatások összesen:			6208200
