

E L Ő T E R J E S Z T É S**Lajosmizse Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2012. február 09-i ülésére**

Tárgy: Lajosmizse Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2012. (...) önkormányzati rendelete a 2012. évi költségvetésről

Az előterjesztést készítette:

Dömötör Klára Edit
adó- és pénzügyi irodavezető

Véleményezésre és tárgyalásra megkapta:

- Pénzügyi, Területfejlesztési és Közbeszerzési Bizottság
- Ügyrendi és Sport Bizottság
- Önkormányzat Intézményeinek Bizottsága
- Mezőgazdasági és Gazdaságfejlesztési Bizottság

Törvényességi ellenőrzésre megkapta:

Muhariné Mayer Piroska
aljegyző

Kutasiné Nagy Katalin s.k.
jegyző

Előterjesztés
Lajosmizse Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2012. február 09-i ülésére

Tárgy: Lajosmizse Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2012. (...) önkormányzati rendelete a 2012. évi költségvetésről

Üi.sz.: I/5/11/2012.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Országgyűlés Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről 2011. évi CLXXXVIII. tv-t elfogadta (továbbiakban költségvetési törvény).

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 24. § (2) bekezdésében foglalt kötelezettségemnek eleget téve, a mellékelt költségvetési rendelet-tervezetet terjesztem az önkormányzat testülete elé:

A gazdasági kamarákról szóló 1999. évi CXXI. törvény 37. § (4) bekezdése szerint a „Gazdasági előterjesztésnek a helyi önkormányzat Képviselő-testületéhez való benyújtása előtt meg kell kérni a helyi önkormányzat területén működő, érdekelt gazdasági érdek-képviselői szervezet, valamint a gazdasági kamara véleményét.” Ennek értelmében a költségvetési rendelet-tervezet megküldésre került a Bács-Kiskun Megyei Kereskedelmi és Iparkamara, a Bács-Kiskun Megyei Agrárkamara, Lajosmizsei Iparosok, Kereskedők és Vendéglátósok Egyesülete részére.

A közalkalmazottak jogállásáról szóló – módosított – 1992. évi XXXIII. törvény 16. § (2) bekezdése szerint,

„ ... (2) A munkáltató döntése előtt a Közalkalmazotti Tanáccsal véleményeztetni:

a) a munkáltató gazdálkodásából származó bevétel felhasználásának tervezetét, ...

c) a közalkalmazottak nagyobb csoportját érintő munkáltatói intézkedés tervezetét...”

Eszerint megküldtük a költségvetési rendelet-tervezetet az EGYYSZI Közalkalmazotti Tanácsa, a Meserét Lajosmizsei Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde Közalkalmazotti Tanácsa, a Fekete István Általános Iskola Közalkalmazotti Tanácsa és a Lajosmizse Város Művelődési Háza és Könyvtára Közalkalmazotti Képviselője részére.

A köztisztviselők jogállásáról szóló – többször módosított – 1992. évi XXIII. törvény (továbbiakban Ktv.) 65-66. §-a szabályozza a köztisztviselői érdekegyeztetést.

A Ktv. 66. § (1) bekezdése szerint: „A munkahelyi közszolgálati kérdések rendezésére a munkahelyi köztisztviselői érdekegyeztetés szolgál. A munkahelyi köztisztviselői érdekegyeztetésben a közigazgatási szerv vezetője és a közigazgatási szervnél működő munkavállalói érdekképviselői szerv választott tisztségviselője vesz részt.” A Ktv. 66. § (2) bekezdése rögzíti, hogy a közigazgatási szerv vezetője mely kérdésekben köteles kikérni a helyi munkavállalói érdekképviselői szerv véleményét.

Véleményezés céljából megküldtük a tervezetet a Lajosmizse Város Polgármesteri Hivatala Szakszervezeti Bizottsága Választott Tisztségviselőjének.

A közalkalmazottak jogállásáról szóló – módosított 1992. évi XXXIII. törvény. 6. § (1) bekezdés b) pontja kötelezővé teszi az önkormányzatok részére, hogy a munkaügyi

kapcsolatokat és a közalkalmazotti jogviszonyt érintő települési jelentőségű kérdésekben az érintett, helyi-területi szinten reprezentatív szakszervezetekkel önkormányzati Érdekegyeztető Fórumban egyeztessen.

A közalkalmazottak jogállásáról szóló törvény 6. § (3) bekezdése szerint:

„ (3) Az önkormányzat döntése előtt az érintett, megfelelő szintű szakszervezetekkel véleményezteteti:

a) a közalkalmazotti illetmény-előmeneteli rendszer pénzügyi fedezetül szolgáló költségvetés, valamint

b) a közalkalmazottak nagyobb illetve egyes ágazatokba tartozó csoportját érintő intézkedés tervezetét.” Ennek figyelembe vételével megküldtük a tervezetet a Lajosmizse Város Önkormányzati Érdekegyeztető Fórum Tagjainak (Pedagógusok Szakszervezete, Pénzügyi, Területfejlesztési és Közbeszerzési Bizottság elnöke; az Önkormányzat Intézményeinek Bizottsága elnöke). Az Érdekegyeztető Fórum ülése 2012. február 06-én 9.00 órakor lesz.

Tájékoztatásul jelzem, hogy a véleménykérő, megkereső levelek költségtakarékossági megfontolásból nem kerülnek csatolásra az előterjesztéshez, azok a Pénzügyi Csoportnál megtekinthetők, a beérkezett véleményeket kiosztós anyagként csatoljuk.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 27. § (1) bekezdése értelmében „ A jegyző a költségvetési rendelettervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyezteteti, annak eredményét írásban rögzíti ...”.

Fenti jogszabályhely alapján a 2012. évi költségvetési rendelet-tervezetének egyeztetése intézményvezetői értekezleten történik, melynek időpontja 2012. február 06. 9.00 óra.

Lajosmizse Város Önkormányzatának Képviselő-testülete és Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete között a **közoktatási feladatok ellátására Intézményfenntartó társulást** hozott létre 2007. szeptember 01-től.

A hatályos megállapodás B/3. pontja alapján: „Lajosmizse Város Önkormányzatának Képviselő-testülete - a társult település képviselő-testülete előzetes egyetértésével- jogosult dönteni az alábbi kérdésekben:

- a társulás által fenntartott intézmények éves költségvetésének elfogadása (az egyéb - költségvetést érintő - döntést jogosult önállóan meghozni.)”

Lajosmizse és Felsőlajos **Egészségügyi, Gyermekjóléti és Szociális Intézményfenntartó Társulása társulási megállapodása** 4.2 pontja alapján a települési önkormányzatok Képviselő-testületei a megosztás alapján számított költséghányadot a saját költségvetésükben tervezik. A hozzájárulás megállapításában a Képviselő-testületeket egyetértési jog illeti meg. Az intézmény működéséhez szükséges költségek fedezetét a társult önkormányzatok lakosság számuk, illetve az ellátottak száma szerint biztosítják a feladatok tekintetében.

Előzetes egyeztetés céljából a rendelet tervezet megküldésre került Felsőlajos Község Önkormányzatának Polgármestere részére. Felsőlajos Község Önkormányzata 2012. február 06-i ülésén tárgyalja a napirendet.

A rendelet-tervezet a fentiek értelmében a bizottságok által megtárgyalásra kerül, a Bizottságok döntését az előterjesztéshez kiosztós anyagként csatoljuk.

A Lajosmizse Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2012. évi költségvetési koncepcióját megtárgyalta és a 158/2011. (XI. 24.) határozatával jóváhagyta a költségvetési előirányzatok kialakításának alapvető szempontjait. A koncepcióban megfogalmazott

alapelvek figyelembevételével folytattuk a tervező munkát, a bevételi lehetőségek és a kiadási oldalon megjelenő szükségletek összevetésével.

Az önkormányzat elsődleges feladata 2012. évben is a kötelezően ellátandó és az önként vállalt feladatok lehetőségeihez képest minél magasabb színvonalú végrehajtása.

Így kötelező feladatként gondoskodni kell:

- az egészséges ivóvíz ellátásáról,
- óvodai nevelésről,
- általános iskolai oktatásról és nevelésről,
- egészségügyi és szociális alapellátásról,
- közvilágításról,
- helyi közutak és köztemető fenntartásáról,
- nemzeti és etnikai kisebbség jogainak érvényesüléséről,
- köztisztaság, településtisztaság biztosításáról,
- könyvtári ellátásról,
- közművelődési feladatok ellátásáról,
- településrendezésről.

Önként vállalt feladatként gondoskodik:

- közterület fenntartásáról,
- piac, vásár működtetéséről,
- lakásgazdálkodásról,
- csapadékvíz elvezetéséről,
- általános iskolai kollégium működtetéséről,
- sport, és társadalmi szervek támogatásáról,
- egészségügyi szakrendelésekről,
- helyi tűzvédelemről,
- közbiztonság helyi feladatairól.

A felsorolt feladatokat a rendelkezésünkre álló különböző források segítségével kívánjuk, illetve tudjuk megoldani.

Bevételek alakulása

(Az önkormányzat megnevezés tartalmazza a Polgármesteri Hivatal, az önállóan működő és az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatait a törvényi előírásoknak megfelelően.)

Működési bevételek

A 2012. évi működési bevételek aránya a 2011. évi 96%-a.

Működési bevételek

Az önkormányzat működési bevétele az összes bevételi forráshoz viszonyítva 7,5 %. A 2011. év tervezéséhez képest 2 % csökkenés figyelhető meg.

Az intézményi bevételek jelentős mértékben az ételmezési és egyéb térítési díjakból származnak, melyek csökkenő tendenciát mutatnak, például azért mert jelentősen nő az ingyenes gyermekétkeztetésben résztvevők száma. A térítési díj bevételek az ételmezési kiadások tervezésénél figyelembe vett létszám adatok arányában, valamint az infláció

növekedésének megfelelően lettek tervezve. Az intézmények termeik, helyiségeik bérbeadásával igyekeznek saját bevételüket növelni.

Sajátos működési bevételek

Összességében 7 %-os - 44.666 eFt - csökkenést mutat, mert az átengedett központi adóknál a személyi jövedelemadó bevétel 32%-ának normatív hozzájárulásként történő visszaosztása megszűnt, állami támogatás váltotta fel, csak a helyben maradó része tervezhető.

Működési támogatások

A normatív hozzájárulások mértéke 6 %-kal emelkedett 2011. évhez képest – 30.939 eFt.

A személyi jövedelemadó bevétel 32%-ának visszaosztásának megszüntetése ellensúlyozásaként a „települési önkormányzatok üzemeltetési, igazgatási, sport- és kulturális feladatai” jogcímen 15.283 eFt-tal emelkedett a normatív hozzájárulás összege, valamint a gyermekek napközbeni ellátása 2012. évben egész évre tervezett.

A jogcímek közötti átcsoportosítás, pl: a kedvezményes óvodai, iskolai, kollégiumi étkezés, ingyenes tankönyvellátás jogcím átcsoportosításra került a normatív kötött felhasználású támogatások közé - ez 8.000 eFt csökkenést eredményezett.

A 2011. és a 2012. évet elemezve: a közoktatási feladatokra 57.167 eFt-tal kevesebb; szociális feladatokra 17.621 eFt-tal és a globális feladatokra 18.666 eFt-tal több normatív támogatást kap az önkormányzat. A normatív kötött felhasználású támogatások összege – átcsoportosítás okán – 51.819 eFt-tal növekedett.

Egyéb működési bevételek

A Felsőlajos Község Önkormányzattól intézményfenntartó társulásra kapott támogatásértékű működési célú pénzeszköz 31.984 eFt; a Kecskeméti Többcélú Kistérségi Társulástól közoktatás, szociális ellátás, logopédia jogcímenen kapott normatíva 35.324 eFt; a Kerekegyháza Önkormányzattól Belső Ellenőrzési Társulás címen 537 eFt.

Felhalmozási bevételek

Számottevő felhalmozási bevétel nem került tervezésre, változást a pályázati támogatások megjelenése, vagy önkormányzati vagyon értékesítése hozna.

Kiadások alakulása

Működési kiadások

A működési kiadások tervezett összege az előző évi 96%-a.

Személyi juttatások

A költségvetési törvény értelmében a köztisztviselők és közalkalmazottak illetményalapja 2012. évben, az előző évi szinten marad, így bérfejlesztést a költségvetés nem tartalmaz.

Munkaadót terhelő járulékok

A személyi juttatásokkal arányosan került tervezésre.

Dologi kiadások

A dologi kiadások - a 2011. évhez képest - 2 %-kal csökkentésre kerültek. Az intézményeknél a dologi kiadások 6%-a céltartalékba került a takarékoság jegyében.

Egyéb működési kiadások

A társadalom, szociálpolitikai és egyéb juttatások támogatási összege az előző évhez képest kisebb összeggel került tervezésre, a foglalkoztatást helyettesítő támogatás jogcímen tervezett összeg csökkenése miatt, melynek mértéke 28.500 Ft-ról 22.800 Ft-ra változott.

Az ápolási díjra jogosultak számának emelkedése következményeként az önkormányzat terhei emelkednek, ezért nagyobb összeg szerepel a költségvetésben.

A közfoglalkoztatás eddigi rendszerét 2011. évtől kezdődően a Nemzetközi Közfoglalkoztatás Programja váltotta fel - pályázat keretében igényelhető támogatás felhasználásával valósul meg -, amelynek célja, hogy minél több munkára képes és kész aktív korú szociálisan rászoruló ember számára biztosítson munkalehetőséget – nem érinti az egyéb működési kiadásokat.

Az átmeneti segélyek vonatkozásában lényegében az előző évi kifizetésekkal számolunk.

Felhalmozási kiadások

A tervezett felhalmozási kiadások előirányzata: 267.364 eFt, ebből az uniós pályázatok 2012. évben történő megvalósulása: 263.114 eFt. A felhalmozási kiadások részletezését a rendelet-tervezet 4.3. melléklete tartalmazza. 2012-ben 292 millió forint energetikai korszerűsítésre és 186 millió forint szilárd és folyékony hulladék rekultivációra irányuló beruházás valósul meg.

Pénzforgalom nélküli kiadások

Tartalékok

A rendelet-tervezet 4. melléklete szerint tervezve.

A költségvetésben általános tartalékot nem, de 28.531 eFt céltartalékot képeztünk.

A céltartalék kizárólagosan csak a meghatározott célra használható fel.

Pénzforgalom nélküli bevételek

A 2011. évi pénzmaradvány előreláthatóan 102.000 eFt, pontos összege a költségvetési beszámoló készítésekor válik ismertté. A pénzmaradvány megoszlása működési célra: 23.629 eFt, felhalmozási célra: 78.371 eFt.

A 2012. évi költségvetés bevételi főösszege: 1.627.477 eFt, a kiadási főösszege: 1.783.802 eFt. A bevétel és a kiadás különbözetét költségvetési hiánynak nevezzük. A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevétel a működési és felhalmozási célú pénzmaradvány 102 millió forint, mely 2011. évben keletkezett.

A többéves kihatással járó feladatok szöveges indoklása

A 178/2010. (XII.06.) ÖH alapján Lajosmizse Város Önkormányzata kezességet vállalt a Lajosmizse Víziközmű-társulat által „Lajosmizse város csatornahálózatának kiépítése és szennyvíztisztító telepének bővítése” című és KEOP-1.2.0/2F/09-2010-0077 azonosító számú pályázatához.

Közvetett támogatások szöveges indoklása

A 31/2007. (XII.13.) hatályos rendeletünk szerint az iparüzési adó megfizetése alól mentes az a vállalkozó, akinek az évi vállalkozási szintű adóalapja nem haladja meg az 1.200.000 forintot. A mentességi határ alá 134 adózó tartozik, mely összességében közel 2.578.615 forint adófizetési mentességet jelent.

A Lajosmizse Város Önkormányzatának a hulladék-kezelési közszolgáltatásról szóló 4/2010. (III.11.) rendelete 12. § szerint „A közszolgáltatási díj összegéből kedvezményre jogosult az a magánszemély, aki a 70. életévét betöltötte és – Lajosmizse Városban bejelentett lakóhelyén,

ennek hiányában tartózkodási helyén – egyedül, vagy kizárólag 70. évét betöltött személlyel él. A kedvezmény iránti kérelmet a Polgármesteri Hivatal Intézményirányító és Településfejlesztési Iroda Településfejlesztési Csoportjánál kell benyújtani.

A díjfizetési kedvezmény összege:

- 35 l-es vagy 60 l-es gyűjtőedény esetén 3 000 Ft/díjfizetési időszak,
- 80 l-es, vagy 110 l-es vagy 120 l-es gyűjtőedény esetén 2 000 Ft/díjfizetési időszak.”

A Lajosmizse Város Önkormányzat rendelet-tervezet 8. melléklete tartalmazza a fentiek számszerűsített hatását.

Hitelállomány szöveges indoklása

A 10. melléklet tartalmazza Lajosmizse Város Önkormányzat hitelállományát.

Összevont Mérleg szöveges indoklása

Lajosmizse Város Önkormányzat költségvetési bevételi főösszege: 1.627.477 eFt, ebből a működési költségvetési bevételek: 1.436.954 eFt, a felhalmozási költségvetési bevételek: 190.523 eFt.

A költségvetési kiadások főösszege: 1.783.802 eFt, ebből a működési költségvetési kiadások: 1.486.407 eFt, a felhalmozási költségvetési kiadások: 268.864 eFt, a pénzforgalom nélküli kiadások: 28.531 eFt.

A bevétel és a kiadás különbözetét költségvetési hiánynak nevezzük, melynek összege: 156.325 eFt. A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevétel a működési és felhalmozási célú pénzmaradvány: 102.000 eFt, mely 2011. évben keletkezett, pontos összege a költségvetési beszámoló készítésekor válik ismertté. A költségvetési hiány külső finanszírozására felhalmozási célú hitel: **54.325 eFt** lett tervezve. Az év közben jelentkező esetleges többletbevétel, illetve működési kiadás csökkenést ezen összeg csökkentésére kell fordítani.

Összefoglalás

Az önkormányzat tervezett bevételi és kiadási előirányzata 1.783.802 eFt (intézményekkel együtt). Összességében a központi költségvetésből származó bevételek csökkentek, a felhalmozási kiadások pedig nagyságrendekkel emelkedtek.

Mivel a 2012. évi költségvetésnek mind a bevételi, mind pedig a kiadási oldala nagyon sok bizonytalansági tényezőt tartalmaz, valamint a gazdálkodásra vonatkozó előírások folyamatosan változnak, kiemelkedő fontosságú a takarékos, fegyelmezett gazdálkodás szem előtt tartása és a rendelkezésre álló előirányzatok maradéktalan betartása.

Az önkormányzat az idei évet az elmúlt évben benyújtott pályázatok megvalósulása érdekében felhalmozási célú hitel felvételével tervezi.

Megállapítható, ha a bevételeink a tervezett szinten realizálódnak, és a kiadásokat is a tervezett szinten tudjuk tartani, akkor összességében olyan költségvetést sikerült összeállítani, amely biztosítja egy takarékos működés feltételét és mintegy fél milliárd forint összegű beruházási, felhalmozási lehetőséget is megteremt.

A költségvetés végrehajtásánál a legszigorúbb fegyelemnek kell érvényesülnie, erre tekintettel kell a végrehajtásban érintett minden személynek eljárnia.

Hatásvizsgálat

1. A tervezett jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:

A helyi önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése értelmében a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg, amely elősegíti a jelenlegi pénzügyi helyzetről a valós kép kialakítását és a meghatározza az éves gazdálkodási lehetőségeket. A költségvetés végrehajtása során elsőbbséget élvez az önkormányzat működőképességének biztosítása, az önkormányzat kötelező feladatainak ellátáshoz szükséges forrás biztosítása, valamint a korábbi képviselő-testületi döntésekből származó kötelezettségvállalások biztosítása. Az elnyert támogatások saját erő biztosítására a rendelet tervezet hitelfelvételével számol, mely nem veszélyezteti az önkormányzat működőképességét. A pályázatokból megvalósuló beruházás (FIÁI energetikai korszerűsítése) a működési költségek csökkentését fogja eredményezni.

2. Környezeti és egészségi következményei:

A költségvetés rendelkezik támogatás értékű működési kiadás formájában és az érvényes társulási megállapodások alapján - többek között - az egészségügyi és szociális valamint gyermekjóléti feladatok ellátásáról, ezáltal biztosítja az önkormányzat által közvetlenül ellátandó és az említett feladatokat érintő finanszírozások zökkenőmentes megvalósulását, mely hozzásegíti a fenti feladatokat ellátó intézményt ahhoz, hogy fedezete legyen ezen feladatok ellátására, mely így pozitív kihatással van településünk lakosságának egészségi állapotára, szociális életkörülményeire.

3. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:

A költségvetés elkészítése és a hozzá kapcsolódó feladatok ellátása a munkatársak munkaköri leírásába beépítésre került, ezáltal a költségvetés készítése plusz terhet nem jelent.

4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Az Áht. 24. § (2) bekezdése alapján „A jegyző által elkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény kihirdetését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.”. Ennek elmaradása mulasztásban megnyilvánuló jogszabálysértést von maga után, mely esetben Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 132. § (1) bekezdés a) pontja alapján a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet.

Fentiekén túl, ha a képviselő-testület a költségvetési rendeletet a jogszabályban meghatározott határidőig nem alkotta meg és az átmeneti gazdálkodásról sem alkotott rendeletet, a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételek beszedésére és az előző év költségvetési rendeletében meghatározott kiadási előirányzatok keretei között a kiadások időarányos teljesítésére.

5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

Önkormányzatunknál a fenti feltételek jelenleg biztosítottak. A költségvetés végrehajtását az Áht. és a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény valamint az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000.(XII.24.) kormányrendelet előírásai szerint Lajosmizse Város Polgármesteri Hivatala végzi.

A fentiek alapján a következő rendelet-tervezetet terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé.

Lajosmizse, 2012. február 3.

Basky András s.k.
polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Tájékoztatásul jelzem Önök felé, hogy az előterjesztés mellékletében található rendelet-tervezet szerkezetében jelenleg nem felel meg a 2011. december 30-án elfogadott új államháztartási törvény (2011. évi CXCV. törvény) (továbbiakban: Áht.) és az annak végrehajtására kiadott 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet előírásainak, valamint a Nemzetgazdasági Minisztérium Államháztartási Szabályozási Főosztály NGM./1250/1/2012. sz.. tájékoztatója szerinti előírásoknak.

Annak érdekében azonban, hogy az Áht. 24. § (2) bekezdésének eleget tudjunk tenni, mely szerint : „A jegyző által elkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény kihirdetését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.”, azaz 2012. február 11. napjáig, el kellett készíteni az önkormányzat 2012. évi költségvetési rendelet-tervezetét.

Az új jogszabályi előírásoknak megfelelő rendelet tervezetet módosításként a képviselő-testület 2012. márciusi ülésére tudja polgármester úr betervezni.

Lajosmizse, 2012. február 3.

Kutasiné Nagy Katalin sk.
jegyző

Rendelet-tervezet

Lajosmizse Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2012. (...) önkormányzati rendelete

a 2012. évi költségvetésről

Lajosmizse Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 91.§ (1) bekezdésében és a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában foglalt feladatkörében eljárva, a gazdasági kamarákról szóló 1999. évi CXXI. törvény 37.§ (4) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Bács-Kiskun Megyei Kereskedelmi és Iparkamara, Bács-Kiskun Megyei Agrárkamara, Lajosmizsei Kereskedők Iparosok és Vendéglátósok Egyesülete, a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 16. § (2) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Lajosmizse Város Önkormányzata Egészségügyi, Gyermekjóléti és Szociális Intézménye Közalkalmazotti Tanácsa, a Meserét Lajosmizsei Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde Közalkalmazotti Tanácsa, a Fekete István Általános Iskola és Kollégium Közalkalmazotti Tanácsa, Lajosmizse Város Művelődési Háza és Könyvtára Közalkalmazotti Képviselője, a köztisztviselők jogállásáról szóló 1992. évi XXIII. törvény 66. § (2) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Lajosmizse Város Polgármesteri Hivatala Szakszervezeti Bizottsága, a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény. 6. § (1) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Lajosmizse Város Önkormányzata Érdekegyeztető Fóruma, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 27.§ (1) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Fekete István Általános Iskola és Kollégium, Meserét Lajosmizsei Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde, Lajosmizse Város Művelődési Háza és Könyvtára, Lajosmizse Város Önkormányzata Egészségügyi, Gyermekjóléti és Szociális Intézménye, Lajosmizse Város Önkormányzata Intézményeinek Gazdasági Szervezete intézményvezetői, Lajosmizse Város Önkormányzata Képviselő-testületének a Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló 11/2011. (IV.14.) önkormányzati rendelet 1. melléklet 1.1.w pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi, Területfejlesztési és Közbeszerzési Bizottság, az 1. melléklet 2.1.i pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Ügyrendi és Sport Bizottság, az 1. melléklet 3.1.1 pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Önkormányzat Intézményeinek Bizottsága, az 1. melléklet 4.1.i pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Mezőgazdasági és Gazdaságfejlesztési Bizottság véleményének kikérésével, Lajosmizse Város Önkormányzata Képviselő-testülete és Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete között közoktatási feladatok ellátására létrejött Intézményfenntartó társulási megállapodás IV. fejezet B/3.2. pontja alapján, valamint Lajosmizse és Felsőlajos Egészségügyi, Gyermekjóléti és Szociális Intézményfenntartó Társulása társulási megállapodása 4.2 pontja alapján Felsőlajos Község Önkormányzata előzetes egyetértésével a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. §

(1) A rendelet hatálya kiterjed Lajosmizse Város Önkormányzatának Képviselő-testületére (továbbiakban: Képviselő-testület) és Lajosmizse Város Önkormányzatának bizottságaira, Lajosmizse Város Polgármesteri Hivatalára és az önkormányzat fenntartásában működő intézményekre (továbbiakban: intézmények).

2. A költségvetés címrendje, fő összegei és végrehajtásának általános szabályai

2. §

(1) A Képviselő-testület a költségvetési címrendet 2012. évre a következők szerint határozza meg:

- a) Lajosmizse Város Polgármesteri Hivatala (a továbbiakban: Hivatal)
- b) Lajosmizse Város Önkormányzata Intézményeinek Gazdasági Szervezete (továbbiakban: IGSZ)
- c) Lajosmizse Város Önkormányzatának Egészségügyi, Gyermekjóléti és Szociális Intézménye (továbbiakban: EGYSZI)
- d) Fekete István Általános Iskola és Kollégium (továbbiakban: FIÁI)
 - da) Fekete István Általános Iskola és Kollégium Kollégiumi tagintézménye (továbbiakban: FIÁI Kollégium)
 - db) Fekete István Általános Iskola és Kollégium Felsőljajosi Tagintézménye (továbbiakban: FIÁI Felsőljajosi tagintézmény)
- e) Lajosmizse Város Művelődési Háza és Könyvtára (továbbiakban: Művelődési Ház)
- f) Meserét Lajosmizsei Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde (továbbiakban: Óvoda)
 - fa) Meserét Lajosmizsei Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde Felsőljajosi Tagintézménye (továbbiakban: Óvoda Felsőljajosi tagintézménye)
 - fb) Meserét Lajosmizsei Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde Bölcsődei Tagintézménye (továbbiakban: Óvoda Bölcsődei tagintézménye)

(2) A nem intézményi keretek közötti szakfeladatok az 1. mellékletben alkotnak önálló címeket.

3. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzati tevékenységek megvalósításáról e rendeletben megállapított egységes költségvetés szerint gondoskodik.

(2) A Képviselő-testület Lajosmizse Város Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 2012. évi költségvetésének

a) tárgyévi költségvetési bevételek főösszegét	1 627 477	e Ft-ban
aa) működési költségvetést	1 436 954	e Ft-ban
ab) felhalmozási költségvetést	190 523	e Ft-ban
b) tárgyévi költségvetési kiadások főösszegét	1 783 802	e Ft-ban

ba) működési költségvetést	1 486 407 e Ft-ban
bb) felhalmozási költségvetést	268 864 e Ft-ban
bc) pénzforgalom nélküli kiadások	28 531 e Ft-ban
melyből: általános tartalék	0 e Ft-ban
és céltartalék	28 531 e Ft-ban
c) tárgyévi költségvetési hiány (működési) összegét állapítja meg.	156 325 e Ft-ban
d) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványát	102 000 e Ft-ban
da) működési célra	23 629 e Ft-ban
db) felhalmozási célra	78 371 e Ft-ban
e) Költségvetési hiány belső finanszírozását meghaladó összegének külső finanszírozására szolgáló bevételek: Felhalmozási célú hitel felvétele	54 325 e Ft-ban
hagyja jóvá.	

4. §

- (1) A Képviselő-testület a 2. §-ban meghatározott és a címrendben nem meghatározható kapcsolódó feladatok megvalósításáról és a címrendben nem szereplő tevékenységek végrehajtásáról a rendeletben megállapított egységes költségvetés szerint gondoskodik.
- (2) A Képviselő-testület a nem intézményi keretek közötti szakfeladatok kiadásának alakulását az 1. melléklet, az önkormányzat igazgatási tevékenységének szakfeladatokra történő megbontását az 1.1. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (3) A Képviselő-testület létszám előirányzat alakulását önállóan működő és gazdálkodó; önállóan működő intézményenként az 1.2. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (4) A Képviselő-testület a 3. §-ban megállapított bevételi főösszegnek jogcím-csoportok, jogcímek szerinti részletezését a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (5) A Képviselő-testület a Hivatal 2012. évi bevételeinek részletezését a 2.1., 2.2., 2.3., 2.4., 2.5. mellékletek szerint hagyja jóvá.
- (6) A Képviselő-testület az Önkormányzat önállóan működő és az önállóan működő és gazdálkodó (Hivatal kivételével) költségvetési szervek 2012. évi bevételeit a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (7) A Képviselő-testület a 3. §-ban megállapított kiadási főösszegnek jogcím-csoportok, jogcímek szerinti részletezését a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

- (8) A Képviselő-testület az Önkormányzat egyéb működési kiadás részletezését a 4.1. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (9) A Képviselő-testület az Önkormányzat által folyósított ellátások részletezését a 4.2. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (10) A Képviselő-testület a felhalmozási kiadásokat feladatonként a 4.3. melléklet szerinti részletezettségben hagyja jóvá.
- (11) A Képviselő-testület az Önkormányzat önállóan működő és az önállóan működő és gazdálkodó (Hivatal kivételével) költségvetési szervek működési, felhalmozási kiadási előirányzatait költségvetési szervenként, kiemelt előirányzatonként részletezve az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (12) A Képviselő-testület az Önkormányzat működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, - a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve - a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (13) A Képviselő-testület az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási ütemtervet a 7. melléklet szerint állapítja meg.
- (14) A Képviselő-testület a közvetett támogatásokat a 8. melléklet szerint állapítja meg.
- (15) A Képviselő-testület az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (16) A Képviselő-testület az Önkormányzat hitelállományát a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

5. §

- (1) Az Önkormányzat az egységes költségvetést (bevételek beszedését, kiadások teljesítését) Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló törvény, az államháztartásról szóló törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló kormányrendelet, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény, Lajosmizse Város Önkormányzata Képviselő-testületének a Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló rendelete, valamint a költségvetési rendelet előírásainak megfelelően hajtja végre a Hivatal és az IGSZ útján. A költségvetés végrehajtásáért a polgármester felel.
- (2) Az Önkormányzat költségvetési szervei a jóváhagyott éves költségvetés alapján a jogszabályokban meghatározott követelmények és feltételek érvényesítésével működnek és gazdálkodnak.
- (3) Az Önkormányzat költségvetési szerveinek működése és gazdálkodása során meg kell felelni az alábbi követelményeknek:
 - a) gazdaságosság – az erőforrások felhasználásához kapcsolódó kiadás (vagy ráfordítás) az adott piaci és jogszabályi körülmények között elérhető legkisebb legyen a jogszabályban meghatározott, általánosan elvárható minőség mellett.
 - b) hatékonyság - a nyújtott szolgáltatások és előállított termékek, valamint az ellátott feladat más eredmények értékének (vagy az azokból származó bevételnek) és a

felhasznált erőforrásokhoz kapcsolódó kiadásnak (vagy ráfordításnak) a különbsége az adott piaci és jogszabályi körülmények között elérhető legnagyobb legyen.

- c) eredményesség - a kitűzött célok – az elfogadott módosításokat, változó körülményeket figyelembe véve – megvalósuljanak, a tevékenység tervezett és tényleges hatása közötti különbség a lehető legkisebb mértékű legyen vagy a tényleges hatás legyen kedvezőbb a tervezettnél.
 - d) egységes szabályok kialakítása és betartása, a kivételek számának csökkentése.
 - e) átláthatóság követelményének eleget téve 2012. január 1-től a költségvetési szerveknek külön-külön elemi költségvetés készül, valamint gazdálkodásáról önálló könyveket kell vezetni és önálló beszámolót készíteni.
- (4) A költségvetési szervek a Képviselő-testület által jóváhagyott költségvetés főösszegét és a kiemelt előirányzatokat kötelesek betartani. A főösszegek, kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításra csak a Képviselő-testület előzetes engedélyével van lehetőség.
 - (5) A költségvetési szervek a jóváhagyott költségvetésükben megtervezett eredeti előirányzatot meghaladó, a teljes körű beszámolást követően kimutatott többletbevétel felhasználásáról minden esetben a Képviselő-testület dönt, szükség esetén elvonásra kerülhet.
 - (6) A költségvetési szervek évente három alkalommal (I. II. és III. negyedévben) információt szolgáltatnak a feladatmutatók teljesítésének alakulásáról. Ha a feladatmutatók csökkenése miatt az Önkormányzatnak az év folyamán visszafizetési kötelezettsége keletkezik, a visszafizetendő összeg az intézmények támogatási előirányzatából visszavonásra kerül. A költségvetési évet követő normatív elszámolás során az önkormányzatnak visszafizetési vagy kamatfizetési kötelezettsége keletkezik az intézmény nem megfelelő vagy mulasztott adatszolgáltatása miatt, visszafizetendő összeget az intézmény pénzmaradványából, – ha ilyen nincs – az intézmény tárgyévi támogatási előirányzatából visszavonásra kerül.
 - (7) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek (IGSZ és Hivatal) elismert tartozásállománya (30 napot meghaladó) eléri az 1 millió forintot, a tartozásállományról kötelesek adatszolgáltatást teljesíteni a tárgyhót követő 10-ig az önkormányzat részére.
 - (8) A költségvetésben elkülönítetten szereplő és jóváhagyott beruházási előirányzatra csak olyan mértékben, és csak akkor lehet kötelezettségvállalást eszközölni, amilyen mértékben, és amikor az önkormányzathoz az erre elfogadott bevételi források rendelkezésre állnak.
 - (9) A beruházások végrehajtása során mindenképpen elsőbbséget élvez a pályázaton nyert forrásból megvalósuló beruházás, valamint a korábbi Képviselő-testületi döntések alapján elkezdett beruházások folytatása illetve befejezése (pl. előző évről áthúzódó beruházások).
 - (10) A költségvetési rendelet tartalmazza a köztisztviselők kegyeleti és szociális jellegű támogatását a köztisztviselők jogállásáról szóló törvény előírása szerint.
 - (11) A költségvetés általános tartalékot nem tartalmaz, az évközben esetlegesen képződő általános tartalék felhasználásáról a Képviselő-testület dönt. A céltartalék csak a meghatározott feladatokra használható fel, ettől eltérni csak a képviselő-testület döntése alapján lehet.

- (12) Az évközben esetlegesen jelentkező költségvetési hiány finanszírozásáról a Képviselő-testület dönt.
- (13) Az önkormányzat a 2012. évi feladatellátása során felmerülő átmeneti likviditási nehézségeket folyószámla hitel igénybevételével tervezi megoldani.

3. Záró rendelkezések

6. §

(1) E rendelet kihirdetését követő 3. napon lép hatályba, rendelkezései 2012. január 1. napjától alkalmazandók.

/: Basky András :/
polgármester

/: Kutasiné Nagy Katalin :/
jegyző

A kihirdetés ideje: 2012.

/: Kutasiné Nagy Katalin :/
jegyző

Nem intézményi keretek közötti szakfeladatok kiadásának alakulása

Ezer Ft-ban

Megnevezés	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	L.	M.	N.
Szakfeladat	Személyi juttatás	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi és egyéb folyó kiadás	Szociálpolitikai juttatás	Támogatásértékű működési kiadás	Működési célú pénzeszköz-átadás államháztartáson kívülre	Általános tartalék	Cél-tartalék	Beruházás	Felhalmozási célú pénzeszköz-átadás államháztartáson kívülre	Összesen	Engedélyezett létszámkeret (fő)	
1. Víztermelés, -kezelés, -ellátás	360000			1 660								1 660	
2. Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	370000											0	
3. Települési hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása	381103											0	
4. Települési hulladék kezelése, ártalmatlanítása	382101									186 066		186 066	
5. Lakó- és nem lakóépület építése	412000											0	
6. Folyadék szállítására szolgáló közmű építése	422100			1 960								1 960	
7. Szállítást kiegészítő szolgáltatás (Út)	522000			16 660								16 660	
8. Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	680001			520								520	
9. Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése (Piac)	680002	9 397	2 108	2 727								14 232	8
10. Zöldterület-kezelés (Park)	813000	8 520	2 203	7 470								18 193	6
11. Közvilágítás	841401			37 500								37 500	
12. Város-, községgazdálkodási m.n.s. szolgáltatások	841402			7 410								7 410	
13. Civil szervezetek működési támogatása	890301						349					349	
14. Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	890441											0	
15. Bérpótló juttatásra jogosultak hosszabb időtartamú közfoglalkoztatása	890442											0	
16. Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése	931102	5 545	1 449	4 295								11 289	3
17. Köztetető-fenntartás és -működtetés	960302			100								100	
18. Önkormányzat igazgatási tevékenysége (1.1.melléklet)		183 081	46 097	66 692					28 531	81 298		405 699	51
19. Szociálpolitikai ellátás (4.2.melléklet)			7 506	3 500	147 150							158 156	
20. Összesen		206 543	59 363	150 494	147 150	0	349	0	28 531	267 364	0	859 794	68

Önkormányzat igazgatási tevékenységének szakfeladatokra történő megbontása

Megnevezés	A. Szakfeladat	B. Személyi juttatás	C. Munka- adókat terhelő járulék	D. Dologi és egyéb folyó kiadás	E. Tartalék	F. Beruházás	G. Összesen	H. Engedé- lyezett létszám- keret (fő)
1. Önkormányzati jogalkotás	841112	22 360	5 489	3220		77 048	108 117	1
2. Területi általános végrehajtó igazgatási tevékenység	841124	40 057	10 120	7580		450	58 207	11
3. Önkormányzatok és társulások általános végrehajtó igazgatási tevékenysége	841126	98 331	24 947	50 752	28 531	3 800	206 361	33
4. Adó, illeték kiszabása, beszedése, adóellenőrzés	841133	22 333	5 541	5140			33 014	6
5. Összesen		183 081	46 097	66 692	28 531	81 298	405 699	51

Létszám előirányzat alakulása önállóan működő és gazdálkodó; önállóan működő intézményenként

Megnevezés	Eredeti előirányzat
1. Zöldterület-kezelés (Park)	6
2. Önkormányzat igazgatási tevékenysége	51
3. Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése	3
4. Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése (Piac)	8
5. Önkormányzat összesen	68
6. IGSZ	6
7. FIÁI	91
8. FIÁI Kollégiuma	32
9. Óvoda	53
10. Művelődési Ház	13
11. EGYSZI	37
12. FIÁI Felsőljajosi tagintézménye	8
13. Óvoda Felsőljajosi tagintézménye	7
14. Óvoda Bölcsődei tagintézménye	7
15. Intézmény összesen	254
16. Mindösszesen	322

Lajosmizse Város Önkormányzat 2012. évi bevételei

Ezer Ft-ban

Megnevezés	A. Hivatal	B. IGSZ	C. Összesen
1. Költségvetési bevételek			
1.1. Működési bevételek	1 299 450	137 504	1 436 954
1.1.1. Működési bevételek	29 500	78 550	108 050
1.1.2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	586 432	0	586 432
1.1.2.1. Helyi adók	264 911	0	264 911
1.1.2.2. Átengedett központi adók	314 521	0	314 521
1.1.2.3. Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	7 000	0	7 000
1.1.3. Működési támogatások	615 673	0	615 673
1.1.3.1. Normatív hozzájárulások	448 700	0	448 700
1.1.3.2. Központosított előirányzatokból működési célúak	0	0	0
1.1.3.3. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	0	0	0
1.1.3.4. Helyi önkormányzatok által fenntartott, ill. támogatott előadó- művészeti szervezetek támogatása	0	0	0
1.1.3.5. Normatív kötött felhasználású támogatások	166 973	0	166 973
1.1.4. Egyéb működési bevételek	67 845	58 954	126 799
1.1.4.1. Támogatásértékű működési bevételek összesen	67 845	44 929	112 774
1.1.4.1.1.ebből: támogatásértékű működési bevétel társadalombiztosítási alaptól	0	44 929	44 929
1.1.4.2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	14 025	14 025
1.1.4.3. Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel	0	0	0
1.1.4.4. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések	0	0	0
1.2. Felhalmozási bevételek	190 523	0	190 523
1.2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	4 800	0	4 800
1.2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	1 500	0	1 500
1.2.1.2. Önkormányzat sajátos felhalmozási és tőke bevételei	3 300	0	3 300
1.2.1.3. Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0
1.2.2. Felhalmozási támogatások	0	0	0
1.2.2.1. Központosított előirányzatokból fejlesztési célúak	0	0	0
1.2.2.2. Fejlesztési célú támogatások	0	0	0
1.2.3. Egyéb felhalmozási bevételek	185 723	0	185 723
1.2.3.1. Támogatásértékű felhalmozási bevételek összesen	0	0	0
1.2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel Államháztartáson kívülről	185 723	0	185 723
1.2.3.3. Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel	0	0	0
1.3. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	0	0	0
1.4. Pénzforgalom nélküli bevételek	0	0	0
1.5. Költségvetési bevételek összesen 1.1+1.2+1.3+1.4	1 489 973	137 504	1 627 477
1.6. Előző évek pénzmaradványának igénybevétele	102 000	0	102 000
1.6.1. Működési célra	23 629	0	23 629
1.6.2. Felhalmozási célra	78 371	0	78 371
1.7. Finanszírozási bevételek összesen	54 325	0	54 325
1.7.1. Értékpapírok értékesítésének bevétele	0	0	0
1.7.2. Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevételei	54 325	0	54 325
1.7.2.1. Működési célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás működési célra			
1.7.2.2. Felhalmozási célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás felhalmozási célra	54 325	0	54 325
1.8. Tárgyévi bevételek, a belső és külső finanszírozási műveletekkel együtt	1 646 298	137 504	1 783 802
1.9. Irányító szervtől kapott támogatás		785 004	785 004

2.1. melléklet a .../2012.(...) önkormányzati rendelethez

Működési bevételek részletezése

Ezer Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
1. Közhatalmi bevételek	3 000
2. Egyéb saját működési bevétel	23 000
3. Működési célú ÁFA-bevételek, -visszatérülések	2 000
4. Működési célú hozam- és kamatbevételek	1 500
5. Működési bevételek	29 500

2.2. melléklet a .../2012.(...) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat sajátos működési bevételei

Helyi adók részletezése

Ezer Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
1. Idegenforgalmi adó	4 000
2. Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	260 911
3. Helyi adók összesen	264 911

Átengedett központi adók részletezése

Ezer Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
1. Személyi jövedelemadó helyben maradó része	201 521
2. Gépjárműadó	113 000
3. Átengedett központi adók	314 521

Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek részletezése

Ezer Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
1. Pótlékok, bírságok	6 500
2. Környezetvédelmi bírság	0
3. Építésügyi bírság	0
4. Talajterhelési díj	500
5. Egyéb sajátos bevételek	0
6. Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevétel	7 000

2.3. melléklet a .../2012.(...) önkormányzati rendelethez

Működési támogatások részletezése

		Ezer Ft-ban
Megnevezés		eredeti előirányzat
1.	Normatív hozzájárulások	448 700
1.1.1.	Lakosságszámhoz kötött	62 094
1.1.2.	Feladatmutatóhoz kötött	386 606
1.2.1.	Közoktatási feladatok	269 820
1.2.2.	Szociális feladatok	98 212
1.2.3.	Globális feladatok	80 668
2.	Normatív kötött felhasználású támogatások	166 973
2.1.	Kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatokhoz	4 153
2.2.	Egyes szociális feladatok támogatása	50 820
2.3.	Szociálpolitikai juttatásokra	112 000
3.	Működési támogatások összesen	615 673

2.4. melléklet a .../2012.(...) önkormányzati rendelethez

Egyéb működési bevételek**Támogatásértékű működési bevételek részletezése**

		Ezer Ft-ban
Megnevezés		eredeti előirányzat
1.	Támogatásértékű működési bevétel központi költségvetési szervtől	0
2.	Támogatásértékű működési bevétel helyi önkormányzatoktól (Felsőajostól: működésre: 14.947 eFt és Egészségügyi szolgáltatás: 4.928 eFt, Közoktatási + Szociális 12.109 eFt, Kerekegyháztól Belső Ellenőrzési Társulás 537 eFt)	32 521
3.	Támogatásértékű működési bevétel Többcélú Kistérségi Társulástól (Közoktatás 26.962 eFt, Szociális 6.320 eFt, Logopédia 2.042 eFt)	35 324
4.	Támogatásértékű működési bevételek	67 845

Felhalmozási bevételek részletezése**Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítés részletezése**

Ezer Ft-ban	
Megnevezés	eredeti előirányzat
1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	1 500

Sajátos felhalmozási és tőke bevételek részletezése

Ezer Ft-ban	
Megnevezés	eredeti előirányzat
1. Önkormányzati lakások értékesítése	1500
2. Egyéb önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel	1800
3. Önkormányzat sajátos felhalmozási és tőke bevételei	3 300

Lajosmizse Város Önkormányzata önállóan működő , önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek 2012. évi bevételei

Ezer Ft-ban

1. Költségvetési bevételek	A. IGSZ	B. EGYSZI	C. FIÁI	D. FIÁI Kollégiuma	E. Művelődési Ház	F. Óvoda	G. Bölcsőde	H. FIÁI Felsőljajosi tagintézménye	I. Óvoda Felsőljajosi tagintézménye	J. Összesen
1.1. Működési bevételek	0	58 812	12 183	25 694	4 054	29 850	1 692	2 791	2 428	137 504
1.1.1. Működési bevételek		13 883	2 402	25 694	4 054	25 606	1 692	2 791	2 428	78 550
1.1.2. Egyéb működési bevételek	0	44 929	9 781	0	0	4 244	0	0	0	58 954
1.1.2.1. Támogatásértékű működési bevételek összesen		44 929	9 781			4 244				58 954
1.1.2.1.1.ebből: támogatás értékű működési bevétel társadalombiztosítási alaptól		44 929								44 929
1.1.2.2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről										0
1.2. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése										0
1.2.2. Egyéb felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.2.1. Támogatásértékű felhalmozási bevételek összesen										0
1.2.2.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről										0
1.2.2.3. Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány átvétel										0
1.3. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele										0
1.4. Pénzforgalom nélküli bevételek										0
1.5. Költségvetési bevételek összesen 1.1.+1.2.+1.3.+1.4.	0	58 812	12 183	25 694	4 054	29 850	1 692	2 791	2 428	137 504
1.6. Előző évek pénzmaradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.6.1. Működési célra										0
1.6.2. Felhalmozási célra										0
1.7. Finanszírozási bevételek összesen										0
1.8. Tárgyévi bevételek, a belső és külső finanszírozási műveletekkel együtt										0
1.9. Irányító szervtől kapott támogatás	0	58 812	12 183	25 694	4 054	29 850	1 692	2 791	2 428	137 504

Lajosmizse Város Önkormányzat 2012. évi kiadásai

Ezer Ft-ban

Megnevezés	A. Hivatal	B. IGSZ	C. Összesen
1. Költségvetési kiadások			
1.1. Működési kiadások	563 899	922 508	1 486 407
1.1.1. Személyi juttatás	206 543	516 881	723 424
1.1.2. Munkaadókat terhelő járulékok	59 363	134 140	193 503
1.1.3. Dologi és egyéb folyó kiadások	150 494	271 487	421 981
1.1.4. Egyéb működési kiadások	147 499		147 499
1.1.4.1. Támogatásértékű működési kiadások	0		0
1.1.4.2. Működési célú pénzeszközátadás Államháztartáson kívülre	349		349
1.1.4.3. Társadalom, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	147 150		147 150
1.1.4.4. Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás			0
1.1.5. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0
1.2. Felhalmozási kiadások	268 864	0	268 864
1.2.1. Beruházási kiadások ÁFÁ-val	267 364		267 364
1.2.2. Felújítási kiadások ÁFÁ-val	0		0
1.2.3. Egyéb felhalmozási kiadások	1 500		1 500
1.2.3.1. Támogatásértékű felhalmozási kiadások	0		0
1.2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás Államháztartáson kívülre	1 500		1 500
1.2.3.3. Előző évi felhalmozási célú előirányzati-maradvány, pénzmaradvány átadás			0
1.3. Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése			0
1.4. Pénzforgalom nélküli kiadások	28 531		28 531
1.4.1.ebből: általános tartalék	0		0
1.4.2. céltartalék	28 531		28 531
1.5. Költségvetési kiadások összesen 1.1.+1.2.+1.3.+1.4.	861 294	922 508	1 783 802
1.6. Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás	785 004		785 004

Céltartalék részletezése

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat
Intézmények működési kiadása	16 806
Többcélú Kistérségi Társulás részére (pszichológus, gyógypedagógus, iskolapszichológus, tagdíjak)	2 725
Támogatások (Tűzoltóság működési hozzájárulása, egyházak, civil, társadalmi és sport szervezetek)	9 000
Céltartalék összesen	28 531

4.1. melléklet a .../2012. (...) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat egyéb működési kiadás részletezése

Támogatásértékű működési kiadás

Ezer Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
1. Támogatásértékű működési kiadás	0

Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre

Ezer Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
1. LEADER HACS támogatása	349
2. Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre összesen	349

Az Önkormányzat által folyósított ellátások részletezése

	Megnevezés	A. Szakfeladat	B. eredeti előirányzat
1.	Rendszeres szociális segély (55 éven felüliek, 14 éven aluliak)	882111	23 500
2.	Rendszeres szociális segély (önkormányzati rendeletben meghatározott feltételeknek megfelelő)	882111	
3.	Rendszeres szociális segély egészségkárosodott személyek részére	882111	6 600
4.	Foglalkoztatást helyettesítő támogatás		38 500
5.	Időskorúak járadéka	882112	13 000
6.	Lakásfenntartási támogatás (normatív)	882113	12 200
7.	Adósságkezelési szolgáltatásban részesülőknek kifizetett lakásfenntartási támogatás	882113	
8.	Lakásfenntartási támogatás (helyi megállapítás)	882113	550
9.	Adósságcsökkentési támogatás		
10.	Ápolási díj (normatív)	882115	27 800
11.	Ápolási díj (helyi megállapítás)		
12.	Átmeneti segély	882122	5 000
13.	Temetési segély	882123	1 500
14.	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők pénzügyi támogatása	882117	11 500
15.	Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás és a kiegészítő gyermekvédelmi támogatás pótléka	882118	150
16.	Óvodáztatási támogatás	882119	300
17.	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás (helyi megállapítás)	882124	50
18.	Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás		
19.	Rászorultságtól függő pénzügyi szociális, gyermekvédelmi ellátások összesen		140 650
20.	Természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás		
21.	Természetben nyújtott rendszeres szociális segély		
22.	Adósságkezelési szolgáltatás keretében gáz-vagy áram fogyasztást mérő készülék biztosítása		
23.	Átmeneti segély	882122	1 000
24.	Temetési segély		
25.	Köztemetés	882203	2 000
26.	Közgyógyellátás	882202	2 200
27.	Rászorultságtól függő normatív kedvezmények (mozgáskorlátozottak támogatása)	882125	1 300
28.	Étkeztetés		
29.	Házi segítségnyújtás		
30.	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás		
31.	Természetben nyújtott óvodáztatási támogatás		
32.	Természetben nyújtott szociális ellátások összesen		6 500
33.	Önkormányzatok által folyósított szociális, gyermekvédelmi ellátások összesen		147 150
34.	Önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás		
35.	Önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás		
36.	Önkormányzatok által folyósított ellátások összesen		147 150
37.	Ápolási díj járuléka		7 506

A felhalmozási kiadások részletezése feladatonként

		Ezer Ft-ban
	Megnevezés	eredeti előirányzat
1.	Fekete István Általános Iskola komplex energetikai korszerűsítése Lajosmizsén KEOP-4.9.0/11-2011-0072	43 825
2.	Lajosmizse település folyékony hulladéklerakó rekultivációja DAOP-5.2.1/E-09-2010-0004	63 000
3.	Lajosmizse település folyékony hulladéklerakó rekultivációja DAOP-5.2.1/E-09-2010-0004 (saját forrás)	6 674
4.	Lajosmizse település szilárd hulladéklerakó rekultivációja DAOP-5.2.1/E-09-2010-0005	100 000
5.	Lajosmizse település szilárd hulladéklerakó rekultivációja DAOP-5.2.1/E-09-2010-0005 (saját forrás)	16 392
6.	Külterületi földút karbantartás, felújítás pályázat TP-1-2011	22 723
7.	Lajosmizse "Meserét Óvoda fejlesztése, bővítés-korszerűsítés DAOP-4.2.1-11	10 500
8.	Tulajdonrész rendezés - 159/2011. (XI.24.)ÖH (Dózsa György út 82. volt Pártház)	3 000
9.	Járdaépítés (Móra Ferenc Árpád u-i szakasz)	800
10.	Tűzbiztos szekrény (anyakönyv)	450
11.	Beruházási kiadások ÁFÁ-val	267 364

Egyéb felhalmozási kiadás részletezése

		Ezer Ft-ban
	Megnevezés	eredeti előirányzat
1.	Első lakáshoz jutók támogatása	1 500
2.	Felhalmozási célú pénzeszközátadás Államháztartáson kívülre	1 500

Az Önkormányzat önállóan működő, önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek működési, felhalmozási kiadási előirányzatai költségvetési szervenként, kiemelt előirányzatokként részletezve

Ezer Ft-ban

1. Költségvetési kiadások	A. IGSZ	B. EGYSZI	C. FIÁI	D. FIÁI Kollégiuma	E. Művelődési Ház	F. Óvoda	G. Bölcsőde	H. FIÁI Felsőljajosi tagintézménye	I. Óvoda Felsőljajosi tagintézménye	J. Összesen
1.1. Működési kiadások	21 824	148 986	301 487	140 289	50 210	170 351	21 181	40 840	27 340	922 508
1.1.1. Személyi juttatás	16 347	71 314	211 207	49 614	26 405	96 661	11 311	20 547	13 475	516 881
1.1.2. Munkaadókat terhelő járulékok	4 381	18 397	53 991	13 324	7 129	25 076	3 054	5 229	3 559	134 140
1.1.3. Dologi és egyéb folyó kiadások	1 096	59 275	36 289	77 351	16 676	48 614	6 816	15 064	10 306	271 487
1.1.4. Egyéb működési kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.4.1. Támogatásértékű működési kiadások										0
1.1.4.2. Működési célú pénzeszközátadás Államháztartáson kívülre										0
1.1.4.3. Társadalom, szociálpolitikai és egyéb juttatás,támogatás										0
1.1.4.4. Előző évi működési célú előirányzat-, pénzmaradvány átadás										0
1.1.5. Ellátottak pénzbeli juttatásai										0
1.2. Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.1. Beruházási kiadások ÁFÁ-val										0
1.2.2. Felújítási kiadások ÁFÁ-val										0
1.2.3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.3.1. Támogatásértékű felhalmozási kiadások										0
1.2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás Államháztartáson kívülre										0
1.2.3.3. Előző évi felhalmozási célú előirányzat-, pénzmaradvány átadás										0
1.3. Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése										0
1.4. Pénzforgalom nélküli kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.4.1. Általános tartalék										0
1.4.2. Céltartalék										0
1.5. Költségvetési kiadások összesen	21 824	148 986	301 487	140 289	50 210	170 351	21 181	40 840	27 340	922 508
1.1.+1.2.+1.3.+1.4.	21 824	148 986	301 487	140 289	50 210	170 351	21 181	40 840	27 340	922 508

**Az Önkormányzat működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatai
mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, - a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve**

Ezer Ft-ban

	A. Hivatal	B. IGSZ	C. Mindösszesen		D. Hivatal	E. IGSZ	F. Mindösszesen
1. Költségvetési bevételek				2. Költségvetési kiadások			
1.1. Működési költségvetés	1 299 450	137 504	1 436 954	2.1. Működési költségvetés	563 899	922 508	1 486 407
1.1.1. Működési bevételek	29 500	78 550	108 050	2.1.1. Személyi juttatások	206 543	516 881	723 424
1.1.2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	586 432		586 432	2.1.2. Munkaadókat terhelő járulékok	59 363	134 140	193 503
1.1.3. Működési támogatások	615 673		615 673	2.1.3. Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	150 494	271 487	421 981
1.1.4. Egyéb működési bevételek	67 845	58 954	126 799	2.1.4. Egyéb működési kiadások	147 499		147 499
				2.1.5. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0		0
1.2. Felhalmozási költségvetés	190 523	0	190 523	2.2. Felhalmozási költségvetés	268 864	0	268 864
1.2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	4 800		4 800	2.2.1. Beruházási kiadások ÁFA-val	267 364		267 364
1.2.2. Felhalmozási jellegű támogatások			0	2.2.2. Felújítási kiadások ÁFA-val	0		0
1.2.3. Egyéb felhalmozási bevételek	185 723		185 723	2.2.3. Egyéb felhalmozási kiadások	1 500		1 500
1.3. Támogatási célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	0	0	0	2.3. Támogatási célú kölcsönök nyújtása, törlesztése	0	0	0
1.3.1. Működési célra	0		0	2.3.1. Működési célra	0		0
1.3.2. Felhalmozási célra	0		0	2.3.2. Felhalmozási célra	0		0
1.4. Pénzforgalom nélküli bevételek			0	2.4. Pénzforgalom nélküli kiadások	28 531		28 531
1.5. Költségvetési bevételek összesen 1.1.+1.2.+1.3.+1.4.	1 489 973	137 504	1 627 477	2.5. Költségvetési kiadások összesen 2.1.+2.2.+2.3.+2.4.	861 294	922 508	1 783 802
1.6. Előző évek pénzmaradványának igénybevétele	102 000	0	102 000				0
1.6.1. Működési célra	23 629		23 629				0
1.6.2. Felhalmozási célra	78 371		78 371				0
1.7. Finanszírozási bevételek összesen	54 325	0	54 325	2.6. Finanszírozási kiadások összesen			0
1.7.1. Értékpapírok értékesítésének bevétele							
1.7.2. Hitelek felvétele és kötvénykibocsátásának bevételei	54 325		54 325				
1.8. Tárgyévi bevételek, a belső és külső finanszírozási műveletekkel együtt	1 646 298	137 504	1 783 802	2.7. Tárgyévi kiadások, a belső és külső finanszírozási műveletekkel együtt	861 294	922 508	1 783 802

Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási ütemterv

	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Pénzmaradvány	102 000												102 000
Bevételi többlet		91 350	80 700	70 050	59 400	103 075	92 426	81 777	71 128	60 479	49 830	39 181	0
Működési bevételek	9 004	9 004	9 004	9 004	9 004	9 004	9 004	9 004	9 004	9 004	9 004	9 006	108 050
Önkormányzat sajátos működési bevételei	48 869	48 869	48 869	48 869	48 869	48 869	48 869	48 869	48 869	48 869	48 869	48 873	586 432
Működési támogatások	51 306	51 306	51 306	51 306	51 306	51 306	51 306	51 306	51 306	51 306	51 306	51 307	615 673
Egyéb működési bevételek	10 566	10 566	10 566	10 566	10 566	10 567	10 567	10 567	10 567	10 567	10 567	10 567	126 799
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	4 800
Egyéb felhalmozási bevételek	15 477	15 477	15 477	15 477	15 477	15 477	15 477	15 477	15 477	15 477	15 477	15 476	185 723
Finanszírozási bevételek					54 325								54 325
Bevételek összesen	237 622	226 972	216 322	205 672	249 347	238 698	228 049	217 400	206 751	196 102	185 453	174 810	1 783 802
Működési kiadások	123 867	123 867	123 867	123 867	123 867	123 867	123 867	123 867	123 867	123 867	123 867	123 870	1 486 407
Felhalmozási kiadások	22 405	22 405	22 405	22 405	22 405	22 405	22 405	22 405	22 405	22 405	22 405	22 409	268 864
Tartalék												28 531	28 531
Kiadások összesen	146 272	146 272	146 272	146 272	146 272	146 272	146 272	146 272	146 272	146 272	146 272	174 810	1 783 802

Kimutatás a közvetett támogatásokról

Ezer Ft-ban

Jogcím	Összeg
1. Ellátottak térítési díjának illetve kártérítésének méltányosságból történő elengedésének összege	
2. lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	
3. Helyi adónál, gépjármű adónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként Helyi iparüzési adómentesség	2 579
4. Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	
5. Egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedésének összege Szilárd hulladék közszolgáltatási díjkedvezmény	1 000

**Európai uniós forrásból finanszírozott
támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei, kiadásai**

Ezer Ft-ban

Önkormányzat	Bevétel	Kiadás
1. Lajosmizse Város csatornahálózatának kiépítése és szennyvíztisztító telepének bővítése KEOP-1.2.0/2F/09-2010-0077		980
2. Fekete István Általános Iskola komplex energetikai korszerűsítése Lajosmizsén KEOP-4.9.0/11-2011-0072		43 825
3. Lajosmizse település folyékony hulladéklerakó rekultivációja DAOP-5.2.1/E-09-2010-0004	63 000	63 000
4. Lajosmizse település folyékony hulladéklerakó rekultivációja DAOP-5.2.1/E-09-2010-0004 (saját forrás)		6 674
5. Lajosmizse település szilárd hulladéklerakó rekultivációja DAOP-5.2.1/E-09-2010-0005	100 000	100 000
6. Lajosmizse település szilárd hulladéklerakó rekultivációja DAOP-5.2.1/E-09-2010-0005 (saját forrás)		16 392
7. Roma foglalkoztatott bevonása Lajosmizse Város Polgármesteri Hivatal munkájába ÁROP-2.2.9-10/B-2010-0005		1503
8. Külterületi földút karbantartás, felújítás pályázat TP-1-2011	22 723	22 723
9. Lajosmizse "Meserét" Óvoda fejlesztése, bővítés - korszerűsítés" DAOP-4.2.1-11		10 703
10. Összesen	185 723	265 800

Az önkormányzat hitelállománya lejárat szerint

Ezer Ft-ban

Megnevezés	2012. év	2013. év	2014. év	2015. év	Tárgyétvet követő éven túli hosszú lejáratú kötelezettségek összesen
Tőketörlesztés	0	0	0	0	0
- rövid lejáratú hitelből	0	0	0	0	0
- hosszú lejáratú hitelből	0	0	0	0	0
Hitel kamat törlesztése	0	0	0	0	0
- rövid lejáratú hitel után	0	0	0	0	0
- hosszú lejáratú hitel után	0	0	0	0	0
Mindösszesen	0	0	0	0	0