

ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2011.november 29.-én tartandó ülésére

Medgyesegyháza Város Önkormányzata 2012.évi költségvetési koncepció megtárgyalásához

Az Államháztartásról szóló 1992.évi XXXVIII. törvény 70.§ (1) bekezdés értelmében a jegyző által elkészített következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót a polgármester november 30-ig nyújtja be a Képviselő-testületnek.

Az Államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998.(XII.30) korm. rendelet 28 §-a értelmében a költségvetési koncepciót a helyben képződő bevételeket, valamint az ismert kötelezettségeket figyelembe véve kell összeállítani. A polgármester a helyi önkormányzatnál működő bizottságok véleményét a Szervezeti és Működési szabályzatban foglaltak szerint kikéri és a helyi kisebbségi önkormányzatnak a koncepció tervezetről szóló véleményével együtt a koncepcióhoz csatolja.

A bizottságok véleményével együtt a koncepciót a Képviselő-testület megtárgyalja és határozatot hoz a költségvetés készítés további munkálatairól.

A Magyar Köztársaság Kormánya 2011 szeptemberében kiadta a T/4365.számú 2012.évi költségvetéséről a törvényjavaslatot.

A Kormány gazdaságpolitikája a törvényjavaslat alapján:

A magyar gazdaságpolitika reálisnak tekinthető céljait rövid-közép és hosszú távon is a jelenlegi világgazdasági válság, az abból adódó negatív folyamatok, illetve az ezekből következő károk enyhítését, továbbá lehetőség szerint a kilábalást elősegítő cselekvés szükségessége határozza meg.

A 2012.évi költségvetés megalkotásakor ezért a kiadási oldalon a bürokrácia csökkentését és takarékosági intézkedések bevezetését határozza el a Kormány, másrészt az arányos adórendszer kiteljesítésével, valamint az adócsalási kikapuk bezárásával együtt a költségvetés bevételi oldali többletbevétel is finanszírozza a hiánycsökkentést.

Az Ország cél teljesüléséhez a jövő évi költségvetésnek öt célt kell teljesíteni:

- ki kell teljesíteni az arányos adórendszert
- be kell zárni az adócsalási kikapukat
- legalább 200 000 embernek munkát kell adni a Start-munka program keretében
- lábra kell állítani a nyugdíjasszát és lépéseket kell tenni az egészségügyi kassza helyzetének rendezése érdekében
- **a költségvetés hiányát stabilan, tartósan 3 % alatt kell tartani**

A Kormány gazdaságpolitikai célja a hosszú távú kilátások alapján egy ambiciózus gazdasági növekedés, a költségvetés sarokszámainak tervezéséhez a **1.5 %-os GDP növekedést** vett alapul.

Az infláció 2012-ben 4.2 % mértékben várható, amiben az ÁFA eme és egyszeri növelő hatása is jelentkezik.

Egyensúlyi követelmény:

A 2012.évi költségvetési kiadási előirányzatok már számos reformelemeket tartalmaznak, de a kialakult helyzetben az egyenlegjavulás további takarékos költségvetési tervezést igényel.

Ennek megfelelően:

- a közszférában nem emelkednek az illetmények, az alacsony keresetű munkavállalóknál megmarad az adójóváírás fokozatos szűkítését ellensúlyozó bérkompenzáció
- a központi költségvetési szerveknél jelentősen szigorodnak a pénzköltési szabályok, aminek következtében a dologi kiadások csökkennek

- megkezdődik a nagy ellátó-rendszerek (köz és felsőoktatás, egészségügy) rendszerszintű átalakítása
- elindul az önkormányzatok átszervezése és a központi igazgatás racionalizálása, a Kormány az irányítása alá tartozó intézményeknél jelentős mértékű létszámleépítést fogyanatosít.

A takarékos költségvetési gazdálkodás mellett tovább folytatódik az állam átszervezése. Elindultak azok a munkák, melyek az állami rendszerek korszerűsítése, az egészségügy, az oktatás átszervezésére irányulnak.

Adó és járulékpolitikai célkitűzések:

- A személyi jövedelemadó esetében a szuperbruttósítás részleges kivezetésével és az adójóváírás megszüntetésével a Kormány további lépést tesz a tisztán egykulcsos, 16 %-os adórendszer megteremtése felé. A béren kívüli juttatások körén belül változás, hogy a reprezentáció és az üzleti ajándékozás szja mentessége megszűnik, így a szabályozás ismét visszakerül a személyi jövedelemadóról szóló törvény hatálya alá.
- Az általános forgalmi adó esetében az általános 25 %-os ÁFA kulcs 27 %-ra emelkedik. Jövedéki adó 2011. novemberétől a legtöbb termék esetében növekszik.
- A társadalombiztosítás területén sor kerül a munkavállalói járulék 1 százalékpontos emelésére.

Helyi önkormányzatok támogatása:

A megyei intézmények állami fenntartásba kerülnek 2012. január 1-től.

2011 szeptemberétől a korábbi gázár támogatás beépült az önkormányzati lakásfenntartási támogatásba.

A tapasztalatok szerint számos önkormányzat nem tett eleget a gyermekétkeztetéshez és a tankönyvellátáshoz kapcsolódó szociális kedvezményekre vonatkozó törvényi kötelezettségének.

A költségvetési törvényjavaslat immár a pénzügyi szabályozás eszközeivel is elősegíti a kötelezettségek betartását azzal, hogy az étkeztetéshez és a tankönyvellátáshoz kapcsolódó normatívákat 2012-ben a kötött felhasználású támogatások közé sorolja.

A javaslat szerint szintén a kötött normatívák közé kerül a közoktatási informatikai feladatok támogatása, garanciát teremtve e fontos területhez kapcsolódó kötelezettségek teljesítésére.

A helyi önkormányzatok átengedett személyi jövedelemadó részesedése javarészt megszűnik, a helyben maradó személyi jövedelemadóból 8 %-os részesedés ugyanakkor változatlan formában és mértékben marad.

Tekintettel arra, hogy a megszűnő személyi jövedelemadó részesedést kiváltó támogatás a 2011. évvel azonos célokat szolgál, e változás nem érinti tartalmilag és összességében az egyes önkormányzatok forrásait.

A települési önkormányzatokat megillető átengedett bevételek:

A költségvetési tervezet szerint megegyezik a 2011. évvel.

Az ágazati törvények most kerülnek egyeztetésre és elfogadásra.

A köztisztviselők jogállásáról szóló 1992. évi XXIII. törvény 43. § (1) bekezdésében foglalt illetményalap 2012. évben is 38 650.-Ft

A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafatéria kerete 2012. évben nem haladhatja meg a bruttó 200.000.-Ft-ot

A Kjt. 66. § (1) bekezdése szerinti fizetési osztályok besorolás azonos a 2011. évvel.

A Kjt. 69. § -ában foglalt illetménypótlék számítási alapja a 2012. évben 20 000.-Ft

A Kjt. 77. § (1) bekezdése szerinti feltételek fennállása esetén az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009.(XII.19.) Korm. rendelet 85.§.(2) bekezdés aa) pontja szerinti kereset kiegészítés 2012.évben a keresetbe tartozó juttatások előző évi bázis előirányzatának 2 %-a.

Ez a rendelkezés nem vonatkozik a Köznevelési tv. 118.§ (11-14) bekezdésében szabályozott esetekre.

A Köznevelési tv. 118.§ (13) bekezdésében meghatározott, kiemelt munkavégzésért járó kereset-kiegészítés számítási alapja 2012.évben is 5 250.-Ft/fő/hó.

Az előzőekben ismertetett és a rendelkezésre álló információk alapján a költségvetési koncepció főbb iránymutatásai a következők:

A minimál bér összegéről jelenleg is egyeztető tárgyalások folynak. A minimál bér emeléséből adódó különbözet az önkormányzatunkat terheli, mivel erre központosan támogatás nem jár.

A munkáltatót terhelő járulékok változatlanul, ismereteink szerint hasonló a 2011 évvel 27 %.

A dologi kiadások emelésére az idén sincs lehetőség központi finanszírozásból a korábbi évekhez hasonlóan. Az infláció miatti 4,2%-os növekedést és az ÁFA kulcs 2012.évi változásaira a saját bevétel nyújthat fedezetet.

A beruházásoknál figyelembe kell lenni a felhalmozási egyensúly megtartására:

Csak felhalmozási bevételek fordíthatók felhalmozási kiadásokra.

A Képviselő-testületnek szükséges felülvizsgálni a saját bevételeit szabályozó rendeleteket és határozatokat, melyeknél figyelembe veszi a lakosság anyagi lehetőségeit, terhelhetőségét.

Mielőtt a Képviselő-testület érdemi döntést hozna, az önkormányzat anyagi helyzetére tekintettel kérem, hogy mérlegeljék a következőket:

Az önkormányzat Képviselő-testülete **kötelező** feladatai ellátása körében gondoskodik Medgyesegyháza városban:

- az egészséges ivóvíz ellátásról
- az óvodai nevelésről
- az általános iskolai oktatásról (Ötv. tervezet kivette a kötelezően ellátandó feladatokról)
- az egészségügyi és szociális alapellátásról
- a közvilágításról
- a helyi közutak fenntartásáról és a köztemető fenntartásáról
- a nemzeti és etnikai kisebbségek jogainak érvényesüléséről

Az önkormányzat Képviselő-testülete az Ötv. – ben foglalt **nem kötelező** alapfeladatok közül az alábbiakat látja el:

- víztermelés, kezelés
- szennyvízgyűjtés, tisztítás
- ápolási díj méltányossági alapon
- helyi eseti lakásfenntartási támogatást nyújt
- civil szervezetek működési támogatása
- fürdő és strandszolgáltatás
- közösségi társadalmi tevékenység
- bölcsődei ellátás

- egészségügyi laboratóriumi szolgáltatás
- időskorúak tartós szociális bentlakásos ellátása
- házi segítségnyújtás
- Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás
- támogató szolgálat

A Képviselő-testület döntése szükséges a 2012.évi költségvetés tervezéséhez az alábbi területeken:

- a kötelezően ellátandó feladatokon kívül, milyen önként vállalt feladatok ellátásáról kíván lemondani, illetve megszüntetni.
- milyen intézkedést kíván bevezetni a költségtakarékosabb feladatellátás érdekében
- közfoglalkoztatással biztosítani a szükséges létszámot azokon a területeken, ahol erre lehetőség van
- tervez-e szerkezeti-szervezeti átalakítást, létszámcsökkentést, létszámnövelést
- közalkalmazottak részére kíván-e étkezési utalványt biztosítani, ha igen, milyen összegben
- a köztisztviselők egyéb juttatásainak biztosítására kíván-e fedezetet biztosítani (teljesítmény-követelményhez kapcsolódó díjazások)
- a Cafatéria – rendszer változtatása
- a pénzben és természetben nyújtott szociális ellátások további szigorítása szükséges-e (rendelet-módosítás)
- a képviselők tiszteletdíját a testület kívánja-e módosítani
- a civil szervezetek működését kívánja-e támogatni, ha igen, milyen összeggel
- a kisebbségi önkormányzat működését a kapott normatíván felül támogatja-e
- a nemzeti és helyi ünnepeink, megemlékezéseink költségeire milyen összeget biztosít
- a fejlesztési lehetőségek átgondolás, szintjének meghatározása

Medgyesegyháza.2011.november 22.

Készítette:
Szabó Istvánné
Pénzügyi vez.

Ruck Márton
Polgármester

Előterjesztés
A MEDGYESEGYHÁZA VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2012. évi
költségvetési koncepciójáról

Az Államháztartásról szóló - többször módosított - 1992. évi XXXVIII. törvény 70. § (1) bekezdése alapján a polgármester a jegyző által készített, a következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót november 30-ig benyújtja a képviselő-testületnek.

A költségvetési koncepció az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII. 19.) Kormányrendelet előírásai szerint készült.

A koncepció összeállításának sarokpontjai

A koncepció - a 2011. évi költségvetési irányelvekhez igazodva - a helyben képződő bevételek, valamint az ismert kötelezettségek figyelembe vételével készült.

A koncepció összeállítása előtt áttekintésre kerültek:

- a) a 2012. évre vonatkozóan ellátandó feladatok
 - az önkormányzat saját, illetve hivatali szervezete által ellátandó tevékenységek;
- b) az önkormányzat bevételi forrásai.

1. A 2012. évi költségvetési koncepció bevételei és kiadásai

Az Önkormányzat a 2012. évi költségvetési koncepció szerint

- 786 013 ezer Ft kiadással és
- 729 586 ezer Ft bevétellel számolhat.

56 427 ezer Ft költségvetési hiány.

2. A 2012. évi várható bevételek

1. A bevételek keletkezése jogcímek szerint várhatóan a következő lesz:

Főbb bevételi jogcímek	Adatok ezer Ft-ban	
	Koncepció	Megoszlási VM
I. Működési bevételek	621 123	85,1 %
1. Működési bevételek (7/4+14+19+23)	74 588	10,2 %
2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei (16/25)	204 691	28,1 %
2.1. Illetékek (16/1)	0	0 %
2.2. Helyi adók (16/10)	48 000	6,6 %
2.3. Átengedett központi adók (16/18)	152 930	21 %
2.4. Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek (16/11+19+...+24)	3 761	0,5 %
3. Működési támogatások (működési célú)	299 036	41 %
3.1. Normatív hozzájárulások (16/38)	231 868	31,8 %
3.2. Központosított előirányzatokból működési célúak (16/40)	0	0 %

3.3. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása (16/42+43)	0	0 %
3.4. Helyi önkormányzatok által fenntartott, illetve támogatott előadóművészeti szervezetek támogatása (16/44)	0	0 %
3.5. Normatív kötött felhasználású támogatások (16/48)	67 168	9,2 %
4. Egyéb működési bevételek	42 808	5,9 %
4.1. Támogatásértékű működési bevételek összesen (09/18)	42 199	5,8 %
4.2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről (07/34)	609	0,1 %
4.3. Előző évi működési célú előirányzat-maradvány átvétel (09/53)	0	0 %
4.4. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések (09/45)	0	0 %
4.5. Irányító szervtől kapott támogatás (09/5)	0	0 %
II. Felhalmozási bevételek	108 396	14,9 %
1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	0 %
1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése (08/13)	0	0 %
1.2. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei (16/35)	0	0 %
1.3. Pénzügyi befektetések bevételei (osztalék és hozambevétel, tartós részesedések értékesítéséből származó) (08/14+17)	0	0 %
2. Felhalmozási támogatások (felhalmozási jellegű)	0	0 %
2.1. Központosított előirányzatokból fejlesztési célúak (16/41)	0	0 %
2.2. Fejlesztési célú támogatások (16/49+50+...+53)	0	0 %
3. Egyéb felhalmozási bevételek	108 396	14,9 %
3.1. Támogatásértékű támogatási bevételek összesen (09/41)	108 396	14,9 %
3.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről (08/41)	0	0 %
3.3. Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel (09/61)	0	0 %
3.4. Felhalmozási célú pénzügyi befektetések bevételei (08/18+19+20)	0	0 %
III. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele (10/60)	67	0 %
IV. Pénzforgalom nélküli bevételek (10/66)	0	0 %
1. Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások (10/65)	0	0 %
2. Egyéb pénzforgalom nélküli bevételek (maradvány, vállalkozási maradvány igénybevétele) (10/61+...+64)	0	0 %
V. Finanszírozási bevételek (10/94)	0	0 %
ebből:		
1.1. Értékpapírok értékesítésének bevétele (10/83+85+...+87-78-82)	0	0 %
1.2. Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevételei (10/76+89+90+91+92+78+82+88)	0	0 %
VI. Továbbadási célú bevétel (10/111+122)	0	0 %
VII. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek (10/126)	0	0 %
Összesen:	729 586	100 %

A teljesített bevételek nagyságrendje

A teljesített bevételek között a legnagyobb arányt (85,1 %-ot) a I. Működési bevételek jogcím jelenti, melynek összeg 621 123 eFt.

A bevételek között várhatóan további jelentős arányt képviselnek a következő főbb bevételi jogcímek:

Főbb bevételi jogcímek	Koncepció
3.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	108 396

A legtöbb bevétel a következő jogcímenen várható:

Bevételek jogcím szerint	Koncepció
16/37. Normatív hozzájárulás - feladatmutatóhoz kötött	203 536
09/19. Támogatásértékű beruházási bevétel központi költségvetési szervtől	108 396
16/13. Jövedelemkülönbség mérséklése (+,-)	105 273
16/46. Egyes szociális feladatok támogatása	67 168
16/8. Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	48 000

2. A várható bevételek költségvetési szervek (címrend) szerint

Az önkormányzathoz tartozó szervek /külön kezelt szakfeladatok saját adatai

Intézmények / külön kezelt szakfeladatok megnevezése	Gazdálkodási jogkör / szakfeladat	Koncepció	Megoszlási VM
MEDGYESEGYHÁZA VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT	önkorm.	729 586	100 %
MEDGYESEGYHÁZA POLGÁRMESTERI HIVATALA	ön. műk. és gazd.	627 025	85,9 %
MEDGYESEGYHÁZA VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT GONDOZÁSI	ön. műk.	58 142	8 %
SCHÉNER MIHÁLY NEVELÉSI ÉS OKTATÁSI KÖZPONT	ön. műk.	24 202	3,3 %
MEDGYESEGYHÁZI VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT MŰVELŐDÉS	ön. műk.	2 341	0,3 %
Medgyesegyháza-Újkígyós-Medgyesbodzás Széless	ön. műk.	17 876	2,5 %

A várható bevételek nagyságrendje

Az önkormányzathoz tartozó szervek közül a legtöbb bevételt várhatóan a "MEDGYESEGYHÁZA POLGÁRMESTERI HIVATALA" bevételei jelentik majd, melynek összege 627 025 eFt, és az összes bevételnek 85,9 %-át teszi ki.

3. A 2012. évi várható kiadások

1. Működési kiadások

A várható, kiemelt működési kiadások alakulása kiadási jogcímek szerint

A várható működési kiadások között a legnagyobb arányt, 40,7 %-ot a "1. Személyi juttatások (02/49)" jogcím jelenti, melynek összege 271 186 eFt.

A működési kiadások között további jelentős arányt képviselnek a következő jogcímek:

Főbb működési kiadások	Konceptió
3. Dologi és egyéb folyó kiadások (03/69)	230 908
4.3. Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás (04/94)	74 410
2. Munkaadókat terhelő járulékok (02/56)	67 563

2. Felújítási és felhalmozási kiadások

Az önkormányzat költségvetési koncepciója felújítási felhalmozási kiadásokat tartalmaz.

4. Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei

a) A MEDGYESEGYHÁZA POLGÁRMESTERI HIVATALA költségvetési szerv 2012 évi költségvetési koncepciója

A szerv gazdálkodási jogkör szerint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv.

A szerv

- bevételei várhatóan 627 025 eFt-ot,
- kiadásai 386 180 eFt-ot tesznek ki.

A szerv várható bevételeit és kiadásait ismertető részletes számszaki tájékoztató a határozati javaslat részét képezi.

b) A MEDGYESEGYHÁZA VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT GONDOZÁSI költségvetési szerv 2012 évi költségvetési koncepciója

A szerv gazdálkodási jogkör szerint önállóan működő szerv.

A szerv

- bevételei várhatóan 58 142 eFt-ot,
- kiadásai 118 195 eFt-ot tesznek ki.

A szerv várható bevételeit és kiadásait ismertető részletes számszaki tájékoztató a határozati javaslat részét képezi.

c) A SCHÉNER MIHÁLY NEVELÉSI ÉS OKTATÁSI KÖZPONT költségvetési szerv 2012 évi költségvetési koncepciója

A szerv gazdálkodási jogkör szerint önállóan működő költségvetési szerv.

A szerv

- bevételei várhatóan 24 202 eFt-ot,
- kiadásai 251 591 eFt-ot tesznek ki.

A szerv várható bevételeit és kiadásait ismertető részletes számszaki tájékoztató a határozati javaslat részét képezi.

d.) A MEDGYESEGYHÁZI VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT MŰVELŐDÉS költségvetési szerv 2012 évi költségvetési koncepciója

A szerv gazdálkodási jogkör szerint önállóan működő költségvetési szerv.

A szerv

- bevételei várhatóan 2 341 eFt-ot,
- kiadásai 17 402 eFt-ot tesznek ki.

A szerv várható bevételeit és kiadásait ismertető részletes számszaki tájékoztató a határozati javaslat részét képezi.

e.) A Medgyesegyháza-Újkígyós-Medgyeshodzás Szélessávú Informatikai Infrastruktúra Fejlesztése Beruházási Társulás 2012 évi költségvetési koncepciója

A szerv gazdálkodási jogkör szerint önállóan működő.

A szerv

- bevételei várhatóan 17 876 eFt-ot,
- kiadásai 12 645 eFt-ot tesznek ki.

A szerv várható bevételeit és kiadásait ismertető részletes számszaki tájékoztató a határozati javaslat részét képezi.

5. A tartalék és a költségvetési hiány/többlet

1. A tartalék alakulása

A tartalék várható összege 6 000 eFt

2. A költségvetési hiány/többlet alakulása

A 2012. évi gazdálkodás során

- A költségvetési hiány ellensúlyozására likviditási hitel felvétele szükséges lesz.
- Ideiglenes, illetve tartós költségvetési többlet várhatóan keletkezni nem keletkezik.

6. Részletes tájékoztatás a teljesített bevételekről és kiadásokról

A teljesített bevételekről és kiadásokról szóló részletes tájékoztatót a határozati javaslat mellékletei tartalmazzák.

Bevételek:

A bevételek között várhatóan jelentős arányt képviselnek a következő szakfeladatok:

Szakfeladat száma, neve	Aránya
841901-00 Önkormányzatok elszámolásai	59,9 %
682002-00 Nem lakóingatlan bérbeadás,üzemeltetése	10,6 %
882111-00 Rendszeres szociális segély	5,7 %
522110-00 Közutak üzemeltetése, fenntartása	4,1 %

Kiadások:

A kiadások között várhatóan jelentős arányt képviselnek a következő szakfeladatok:


Szakfeladat száma, neve	Aránya
841126-00 Önkormányzati igazgatási tevékenység	11,0 %
682002-00 Nem lakóingatlan bérbeadás,üzemeltetése	9,1 %
852021-00 Általános iskola 5-8. évfolyam	8,3 %
873011-00 Időskorúak bentlakásos szoc.ellátása	7,3 %

7. Javaslatok a 2012. évi költségvetési koncepció tapasztalatai alapján a költségvetési tervezés munkáihoz

A költségvetési koncepció alapján a 2012. évi költségvetési elképzelések megvalósítása érdekében szükséges:

- A helyi- és a gépjárműadóztatás rendszerének felülvizsgálata az adóbevételek növelése céljából (az egyes adóalanyok terhelhetőségének és a jelenlegi adóterhek összevetésével);
- az önkormányzat saját bevételszerzési lehetőségeinek felkutatása, majd javaslattétel, koncepció kidolgozása arra vonatkozóan, hogy a lehetőségeket milyen módon lehet kihasználni;
- a kiadások tekintetében vizsgálni kell az ésszerűsítési lehetőségeket, az energiatakarékos megoldásokat stb.;
- az egyes feladatellátásokhoz kapcsolódva át kell tekinteni a különböző feladatellátási módokat, lehetőségeket, azok bevétel és kiadás vonzatát, valamint egyéb körülményeit; indokolt esetben javasolni kell a feladatellátási mód költségvetési szempontból kedvezőbb megvalósítási módra való változtatását.

Kelt: Medgyesegyháza, 2011. november 22


Ruck Márton
Polgármester

Határozati javaslat
MEDGYESEGYHÁZA VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT Önkormányzat
Képviselő-testületének
...../2011. számú határozata
Az Önkormányzat 2012. évi költségvetési koncepciójáról

MEDGYESEGYHÁZA VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT helyi Önkormányzat Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló - többször módosított - 1992. évi XXXVIII. törvény 70. § (1) bekezdése, valamint a csatolt előterjesztés alapján a következők szerint határoz az önkormányzat 2012. évi költségvetési koncepciójáról.

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2012. évi költségvetési koncepciója

1. A képviselő-testület az önkormányzat 2012. évi költségvetési koncepcióját az alábbiak szerint fogadja el:

Előirányzat megnevezése	Koncepció
Kiadások főösszege	786 013
Bevételek főösszege	729 586

2. Az önkormányzat 2012. évi koncepció szerinti bevételeit az **2. számú melléklet** bevételi forrásokénti bontásban tartalmazza.

A bevételek forrásokénti részletezését az 2., 2.a., 2.b., 2.c., 2.d., 2.e. számú mellékletek tartalmazzák az önkormányzatra összevontan, valamint az önkormányzat költségvetési szerveire vonatkozóan külön-külön részletezésben is.

3. Az önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatainak 2012. évi koncepcióját a képviselő-testület a következők szerint hagyja jóvá:

Előirányzat megnevezése	Koncepció
Működési kiadások	666 025
- Személyi juttatások (02/49)	271 186
- Munkaadókat terhelő járulékok (02/56)	67 563
- Dologi és egyéb folyó kiadások (03/69)	230 908
- Egyéb működési kiadások	94 469
- Támogatásértékű működési kiadások (04/15)	14 526
- Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre (04/67)	5 533
- Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás (04/94)	74 410
- Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás (04/47)	0
- Ellátottak pénzbeli juttatásai (04/100)	1 899

A képviselő-testület az önkormányzat és a költségvetési szervei működési kiadásainak koncepcióját kiemelt előirányzatonként a 2., 2.a., 2.b., 2.c., 2.d., 2.e. számú mellékletek szerint fogadja el.

4. Az önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadási előirányzatainak 2012. évi koncepcióját az alábbiak szerint hagyja jóvá:

Előirányzat megnevezése	Koncepció
Felhalmozási kiadások	117 588
- Beruházási kiadások Áfával (05/34)	116 628
- Felújítási kiadások Áfával (05/06)	0
- Egyéb felhalmozási kiadások	960
- Támogatásértékű felhalmozási kiadások (04/38)	0
- Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre (04/88)	0
- Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás (04/55)	0
- Befektetési célú részesedések vásárlása (05/36)	960

Az önkormányzat és költségvetési szervei felújítási és felhalmozási kiadási koncepcióját a 2. 2.a., 2.b., 2.c., 2.d., 2.e. számú mellékletek tartalmazzák.

5. Az önkormányzat és költségvetési szervei koncepciójánál felújítási kiadás nem található.

6. Az önkormányzat és költségvetési szervei felhalmozási kiadásainak koncepcióját feladatonként az 2. 2.a., 2.b., 2.c., 2.d., 2.e. számú mellékletek tartalmazzák.

7. Az önkormányzat támogatási kölcsönök nyújtása és törlesztése kiadásainak 2012. évi költségvetési koncepcióját az alábbiak szerint hagyja jóvá:

Előirányzat megnevezése	Koncepció
Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése (06/61)	0

Az önkormányzat és költségvetési szervei támogatási kölcsön nyújtása és törlesztése kiadásainak költségvetési koncepcióját a 2., 2.a., 2.b., 2.c., 2.d., 2.e. számú mellékletek tartalmazzák.

8. Az önkormányzat pénzforgalom nélküli kiadásainak 2012. évi költségvetési koncepcióját az alábbiak szerint hagyja jóvá:

Előirányzat megnevezése	Koncepció
Pénzforgalom nélküli kiadások (06/68)	0
Ebből:	
- Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások (06/67)	0
- Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások (06/62+...+66)	0

Az önkormányzat és költségvetési szervei pénzforgalom nélküli kiadásainak költségvetési koncepcióját a 2. 2.a., 2.b., 2.c., 2.d., 2.e. számú mellékletek tartalmazzák.

9. Az önkormányzat irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatása kiadásainak 2012. évi költségvetési koncepcióját az alábbiak szerint hagyja jóvá:

Előirányzat megnevezése	Koncepció
Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás (04/1+2)	0

10. Az önkormányzat további, az előző pontban nem részletezett kiadásainak 2012. évi költségvetési koncepcióját a 2., 2.a., 2.b., 2.c, 2.d., 2.e. számú mellékletek tartalmazzák.

Előirányzat megnevezése	Koncepció
Finanszírozási kiadások (06/96)	2 400
Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások (06/100)	0

A költségvetési kiadások és bevételek koncepciója szakfeladatonként

11. Az önkormányzat költségvetésének koncepcióját szakfeladatonként a 2. számú melléklet tartalmazza.

A szervek költségvetésének koncepciója szakfeladatonként

12. Az önkormányzat költségvetési szervei költségvetésének koncepcióját szakfeladatonként a 2.a 2.b., 2.c. 2.d., 2.e. számú mellékletek tartalmazzák.

A tartalék, illetve a hiány/többlet összegének alakulása

13. A 2012. évi költségvetési koncepció szerinti tartalékok:

Előirányzat megnevezése	Koncepció
Tartalék	6 000
Ebből:	
- általános tartalék	6 000
- céltartalék	

14. Az önkormányzat a koncepciójában a költségvetési hiány, illetve többlet koncepcióját az alábbiak szerint hagyja jóvá:

Megnevezés	Koncepció
Hiány	56 427
Többlet	

Határidő: Azonnal

Felelősök: Ruck Márton polgármester

