



## **Tisztelt Képviselő-testület!**

A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetés, melyben a Képviselő-testület az adott költségvetési évre vonatkozóan meghatározza a gazdálkodással kapcsolatos teendőket, a szükséges előirányzat kereteket.

A helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

A költségvetési rendelet megalkotására vonatkozó legfontosabb előírásokat a következő jogszabályok tartalmazzák:

- Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény
- Magyarország önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény
- A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény
- Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht)
- Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr).

Az Ávr. 27. §. (2) bekezdése szerint a polgármester a Képviselő-testület elé terjeszti a bizottságok által megtárgyalt rendelettervezetet, melyhez csatolja legalább a pénzügyi bizottság írásos véleményét.

Az Áht. 24. §. (2) bekezdés értelmében a jegyző által elkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig (2013. február 15-ig) nyújtja be a Képviselő-testületnek.

Fenti jogszabálynak megfelelően készítettük el Kartal Nagyközségi Önkormányzatának 2013. évi költségvetési rendelet tervezetét.

A tervezési szakaszban számba vettük az önkormányzati törvényben meghatározott kötelező feladatok, valamint a Képviselő-testület által önként vállalt feladatok teljesítéséhez szükséges kiadások és az azokat biztosító bevételek előirányzatait azzal, hogy az Önkormányzat kötelező feladatainak ellátását nem veszélyeztethetik az önként vállalt feladatok. A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 117-118.§-ai rendelkeznek a helyi önkormányzatok feladatfinanszírozási rendszeréről.

### **A 2013. évi költségvetés összeállításánál figyelembe vettük:**

- Magyarország 2013. évi költségvetési törvényének az önkormányzatokra vonatkozó szakaszait
- A Képviselő-testület költségvetést érintő rendeleteit, határozatait
- Az önkormányzat gazdálkodására ható gazdasági folyamatokat
- Kartal Nagyközségi önkormányzatának 2013. évi költségvetési koncepcióját, melyben meghatározásra kerültek az alábbi kiemelt szempontrendszerek:

- az intézményeknek át kell gondolniuk a bevételi forrásaikat, és meg kell keresniük a bevételek emelési lehetőségeit,
- fel kell készülni az állami fenntartásba kerülő a közoktatási intézmények és a területi igazgatási feladatok átadásával kapcsolatos teendők zavartalan lebonyolítására,
- ki kell dolgozni az önkormányzati feladatkörben maradó tevékenységek ellátásának legmegfelelőbb szervezeti kereteit, formáit.
- a képviselő-testület úgy dönt, hogy többletfeladat csak akkor vállalható, ha az ahhoz szükséges forrás rendelkezésre áll, illetőleg annak megvalósítása nem veszélyezteti a működést és a kötelező feladatok ellátását.

Az Áht 102. § (3) bekezdése előírja, hogy a költségvetés előterjesztésekor a bevételeket és kiadásokat megfelelő csoportosításban, a vonatkozó év terv adatainak, az előző év várható, és az azt megelőző év tény adatainak bemutatásával kell szerepeltetni (mi 2009. évtől hozzuk a tény adatokat). Ezt a bemutatást szolgálja az 2 és 3 sz. melléklet.

## **I. BEVÉTELEK**

**Az önkormányzat 2013. évi költségvetési bevételeinek bemutatása (2. számú melléklet)**  
Lényegi változás az Áht. 23.§. (2) az Ávr. 24. §. (1) bekezdése, mely rögzíti a helyi önkormányzat költségvetési rendeletének tartalmára vonatkozó előírásokat, mely szerint elkülönítetten kell kezelni a helyi önkormányzat, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek - ide értve az önkormányzati hivatalt is -, bevételeit és kiadásait is.

A melléklet I., II., III. részre tagolva mutatja be az önkormányzat által tervezett kiemelt előirányzati forrásokat.

### **Ennek alapján a I. számmal kezeljük az önkormányzat bevételeit**

A helyi önkormányzat bevételei között az Ávr. 24. §. (1) a) pontja szerint kell tervezni különösen a helyi adó bevételeket, normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit.

Az önkormányzat alatt 3 részgazdát különítünk el a döntéshozók teljesebb informálása érdekében. Ezek költségvetési adatai a rendelet tervezetben részletesebb kerülnek bemutatásra.

- ❖ 2013. január 1-től: a Könyves Kálmán Általános Iskola működtetésével kapcsolatos feladatok az önkormányzathoz kerültek
- ❖ egészségügy
- ❖ egyéb szakfeladatok

#### **1.) Saját bevételek**

Itt tervezzük meg a szolgáltatási díjakból, az alkalmazotti lakbérbevételből, január 1-től az iskolai étkeztetésből befolyó díjakat, a továbbszámlázott szolgáltatásokból befolyó bevételeket és azok ÁFA vonzatát. A felhalmozási célú általános forgalmi adó bevétel is a 91 főkönyvi számlacsoportban kerül megtervezésre, hiszen mivel az önkormányzat alanya a forgalmi adónak, ezért ennek befizetési kötelezettsége is van, ami a dologi kiadásoknál jelentkezik.

Mindkettő rovat működési célúnak tekinthető, de azért célszerű elkülönítve is megemlíteni, mind a kiadási, mind a bevételi oldal tekintetében. Az ide előirányzott tervadatok ugyanis jelentős tételeket mutathatnak. Ezt látjuk 2013.-ben is, 18 millió 495 ezer Ft lett erre a bevételi jogcímre tervezve.

A személyszállítási szolgáltatási díjat a 2013.-ben elfogadásra kerülő ajánlat alapján fogja a szolgáltató a továbbiakban kiszámlázni és beszedni, azonban az év első három hetében még mi számlázzuk ki a lakosság felé a díjat, illetve a december és a januári havi szolgáltatási

költségek az önkormányzatot terhelik.

- 2.) Helyi adó bevételből az előző évi eredeti előirányzat került megtervezésre 49 millió 695 ezer Ft-os bevétellel számolva.
- 3.) Átengedett központi adókat ebben az évben a gépjárműadó bevételek 40 %-a adja. A fennmaradó 60 %-ot az államnak kell továbbutalnunk. Az eddig leosztásra került SZJA-ból származó átengedett bevétel 2013-ban megszűnt az önkormányzati bevételi körben. Továbbra is igen nehéz a helyi adó bevételek hátralékainak behajtása. Ezen a bevételi jogcímen 19.291 ezer Ft-ot terveztünk az elemi költségvetésünkbe.
- 4.) Sajátos működési bevételek között vesszük számba a bírságokat, pótlékokat, szabálysértési bírságok településünket megillető összegeit, talajterhelési díjbevételt, illetve a nem alkalmazottaink által bérelt lakbérek összegeit. 2013 évre ennek a forrásnak a várható összege 6 millió 852 ezer Ft.
- 5.) Felhalmozási és tőke jellegű bevételeknél lettek tervezve a koncepció tárgyalása során jóváhagyott értékesítésre szánt ingatlanok:

- faluközpont földterület értékesítés	10.000
- Lehel utca túloldalán lévő telkek értékesítése	30.000
- TSZ bolt alatti földterület	2.500
- lakóparki 3 lakás értékesítése	20.000
- Zrínyi utcai szolgálati lakás értékesítése	6.000
	<hr/>
	68.500

27%-os ÁFA összegről már fentebb írtam. A saját bevételek között került megtervezésre.

Reméljük a betervezett összegeket sikerül realizálni a 2013. évben és felhasználhatjuk a kiadások finanszírozásához. Ellenkező esetben a tervek szerinti felhalmozási egyensúlyt nem tudjuk biztosítani. Ezeket az ingatlanokat évek óta értékesítésre szánjuk.

Ezekén kívül még a felhalmozási és tőkejellegű bevételeink között van nyilvántartva és vezetve az egyéb önkormányzati vagyon bérbeadásokból származó forrás összeg. Ilyen vagyonok a ravatalozó bérleti díja (melyet 2012. július hónaptól a temetések száma alapján számlázunk), a TSZ-bolt alatti földterület, a sportkör büféjének bérleti díja, telefontársaságok bérleti díjai az átjátszó tornyaikra, stb. Ebből befolyó bevételekre 3 millió 239 ezer Ft-ot terveztünk be 2013. évre vonatkozóan.

- 6.) Költségvetési támogatás keretében a normatíva igénylésekre a 4. számú melléklet összegeit fogja leutalni az állam a nettósítási különbözettel csökkentve. Amennyiben lesz lemondás ennek kapcsán, illetve pótlólagos igénylés, akkor ezek az összegek kormány hatásköri előirányzat módosítás keretében fognak megváltozni.

A testületnek azt is meg kell határoznia, hogy az előirányzat módosításokat milyen határidőre kell végrehajtani és előterjeszteni.

Tudni kell, hogy június 30-ig fogjuk kapni a versegi óvodára jutó hozzájárulást is, mivel novemberben a felmérés kapcsán még nem volt egyértelmű, hogy ki lesz a tagintézmény fenntartója. Ezt a félévig felmerülő bevételt átadott pénzként kiadási oldalon is megterveztük, hiszen a szomszédos település intézményének költségei már nem az önkormányzat terhei lesznek.

A normatív hozzájárulás összege 241.000.079 Forint összegben lett megtervezve.

Ehhez még a szociálpolitikai támogatásokhoz nyújtott állami forrásokat adtuk meg (ezt a rendelet melléklete fogja tartalmazni, hogy az egyes kiadási jogcímekhez milyen összegeket lehet igényelni a kincstáron keresztül). 2013-ra az erre előirányzott összeg 18 millió 914 ezer Forint.

- 7.) Pénzmaradványra 10 millió Ft-os összeget terveztünk. A 2012. évről szóló beszámolóban fogunk számot adni, hogy képződött-e az előző évben erre a jogcímen még összeg. Ezt az összeget működési költségek finanszírozására kell felhasználni, mivel egyértelműsíthető, hogy az évvégi ÖNHKI támogatásból képződött.

## 8.) Működésre átvett pénzek.

Az egészségügy rendszere nem intézményesült formában az önkormányzati feladatok között szerepel. Erre az OEP-től 8 millió 261 ezer Ft-os támogatást kapunk ebben az évben.

Ezen a héten kerültek kihirdetésre és megpályázásra közfoglalkoztatások. Az önkormányzat 8 millió 977 ezer Ft-os összegre nyújtott be igényt, illetve tervezetet. A közfoglalkoztatottak létszámát intézményi szinten is meg kell határozni, amennyiben költségvetési szerveknél kerül állományba a munkavállaló. 20 fő lesz foglalkoztatva 10 hónapig 6 órás részmunkaidős jogviszony keretében.

Az előző évek tapasztalatai alapján reméljük továbbra is sikerül hatékonyan megoldani és segíteni ennek a rétegnek a munkavállalását.

- 9.) Felhalmozási célú hitel felvételt 2013-ban nem terveztünk. A felhalmozási és működési egyensúly kapcsán elmondható, hogy a teljesülő felhalmozási célú bevételekből működési kiadásokat kell finanszíroznunk. A majd 60 millió forint összegben betervezett likviditási hitel, csak ennek következtében maradhat ezen a szinten.
- 10.) Működési hiányt az önkormányzati törvény alapján nem lehet tervezni. Mivel azonban a költségvetés kiadási-bevételi oldala között az előző pontban részletezett összeg hiányzik és egyelőre a költségvetés összeállítása kapcsán nem lehet tudni, hogy ezt hogyan lehet csökkenteni, ezért likviditási hitelként fog megjelenni a rendelet tervezetben.
- 11.) Felhalmozási célra átvett pénzeknél 100 ezer Forint lett betervezve. Ez az összeg a vízhozójárulásra fizetett bevételeket fogja megadni.
- 12.) Kölcsön visszatérülésre egyelőre nem terveztünk be összeget, mivel még mindig bizonytalan a teljesülése. 2 személy van még, akiknek évekkal ezelőtti szerződése van az önkormányzattal, de fizetési hajlandóság nem mutatkozik náluk. Minden évben kapnak értesítést és a mérlegben is szerepeltetjük az összeget. Bízunk benne, hogy egyszer sikerül behajtani. Ennek a tételnek az összege mindössze 30 ezer Forint.

## **II. ponttal jelöljük az Önkormányzat önállóan működő és gazdálkodói jogkörrel felruházott költségvetési szervét**

Az önkormányzatnak a II. pont alá tartozó szerve a **Polgármesteri Hivatal.**

A jogszabályok alapján az ÁVR-ben

„[Az Áht. 23. § (2) bekezdéséhez]

24. § (2)<sup>72</sup> A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül az önkormányzati hivatal bevételei és kiadási előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel kapcsolatos költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kell megtervezni.”

A hivatalnál saját bevétellel nem számolunk, ha mégis lesz annak mértéke minimálisnak mondható és módosított előirányzatként fog jelentkezni, az intézményfinanszírozást csökkentve.

Az intézményfinanszírozás keretében az intézmény költségvetési egyensúlyához az önkormányzatnak 96 millió 792 ezer Ft-ban kell forrást biztosítania.

## **Az előterjesztés 2. számú mellékletének III. pontjában az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerveinek bevételeit mutatjuk be**

### **1.) Óvoda**

- bevételi forrásai:

- a.) intézményi bevételek: étkezési térítési díjak kerültek eredeti előirányzatként betervezésre 15 millió 430 ezer Forint.

b.) intézmény finanszírozás a költségvetési egyensúly biztosításához nyújtott önkormányzati forrás, melynek 2013 évi összege: 110.434 ezer Ft-ban  
Az 4. melléklet alapján megnézhetjük, hogy a feladatmutató alapján igényelt normatív hozzájárulások mennyi összeget fedeznek az önkormányzati hozzájárulásban.

## 2.) Iskola

2013. január 1-től a fenntartói jogokat az általános iskola tekintetében az állam vette át. 2013 első hónapjában az önkormányzatnak, mint költségvetési szerve megszüntetésre került a törvényi előírások alapján. Fentebb leírtak alapján a működtetés költségei, illetve a konyhai tevékenység az önkormányzatnál lesz ezentúl megtervezve és elszámolva is.

## 3.) Művelődési ház

- a folyóirat szakfeladaton a 2012 évi eredeti előirányzat került betervezésre 64 ezer Forint összegben, mely a Kisbíró újság hasábjain megjelenő hirdetési díjakat mutatja.  
- a művelődési ház szakfeladat  
bevételeinél a terembérleti díjból származó bevétel lett meghatározva 510 e Ft összegben, a többi 6.024 e Ft intézményi finanszírozás, amit az önkormányzat ad át támogatásként.

## 4.) Könyvtár

A bevételi oldalon 508 e Ft lett tervezve saját bevételként, ami a beiratkozási díjakból és az internet használatból tevődik össze, valamint a 8.829 e Ft intézményi finanszírozás jelenik meg átvett pénzként ezeken a sorokon.

## 5.) Bölcsőde

A normatíva bevételeknél a tervezés az óvatosság jegyében történt. Az intézmény 48 gyermeket tud ellátni, de a 2012 év adatait látva, mindössze 20 főnyi létszámra igényeltünk támogatást. Az ingyenes-kedvezményes étkezés támogatására való jogosultság alapján 3 fővel számoltunk a normatíva felmérés során.

Saját bevételei csak az étkezési díjakból, illetve a 2013. februárban bevetésre került gondozási díjból várható, ami megközelítőleg 2.566 e Ft.

Itt is kiegészül a bevételi forrás az intézményi finanszírozással, ami a költségvetésének egyensúlyi helyzetét biztosítja 25 millió 324 ezer Forinttal.

## **II. KIADÁSOK**

A kiadások megtervezésénél is a jogszabályi változások figyelembevételével történt a tervezés. Az előterjesztés 3. mellékletének adatai szerint történik a kiadások szöveges indoklása és magyarázata.

### **A 3. melléklet I. pontja az önkormányzat költségvetési kiadásának terv adatait mutatja**

Az önkormányzat több feladatot is ellát, amely költségvetési intézményekhez nem kapcsolható. A feladatokat januártól három szervre bontjuk:

#### a.) Iskola

(adatok E Ft-ban)

2011. évi beszámoló adatai (önállóan működő	2012. évi várható teljesítés (önállóan működő	2013. eredeti ei.
---	---	----------------------

	költségvetési szervként	költségvetési szervként	
Kiadás	258 343	243.490	103.367

Az intézmény csak működési kiadásokkal rendelkezik. Már fentebb leírtuk, hogy költségvetési szervként már nem működik az általános iskola. Három szakfeladatot vett át az önkormányzat, melynek kiadásait, illetve bevételeit, mint külön alcím az önkormányzat szervezeti egysége alatt működik. A rendelet tervezet tételesen fogja mutatni az egyes szakfeladatok kiemelt előirányzat adatait.

- bér és járulék költségek: bér költségre 36.091 ezer Ft-ban, járulék kiadásra 9 millió 491 ezer Forint lett betervezésre..
- dologi kiadások:  
készlet beszerzés: 21 millió 295 ezer Forint készletbeszerzés, ebből 17.365 ezer Ft élelem, 550 ezer Forint hajtó- és üzemanyag  
kommunikációs szolgáltatások: 760 ezer Forint  
szolgáltatási kiadások: 22 millió 360 ezer Forint, ebből közüzemi díjak: 19 millió 300 ezer Ft.  
egyéb dologi kiadások: 13 millió 370 ezer Forint, ebből ÁFA kötelezettségek: 12 millió 147 ezer Ft, munkáltató által fizetett SZJA: 383 ezer Ft.

#### b.) egészségügy

(adatok E Ft-ban)	2011. évi beszámoló adatai	2012. évi várható teljesítés	2013. eredeti ei.
Kiadás	10.403	10.977	11.395

Kiadásai az alábbiak szerint alakulnak:

A háziorvosi ügyeleti ellátás szakfeladaton az Orvosi Ügyelet Nonprofit Kft-nek fizetendő járóbeteg ellátás (Aszódi Egészségközpontban lévő ügyelet) éves díja van betervezve, erre semmilyen bevétel nem folyik be.

A család- és nővédelmi, valamint az ifjúság egészségügyi szakfeladaton minimális emelkedés mutatkozik a bér- és járulék kiadásoknál, amit a védőnők bérnövekedése okoz (központilag lett elrendelve az egészségügyben dolgozók részére).

A működési kiadásoknál a tavaly évi teljesítés lett alapul véve, évek óta a takarékoság jegyében vannak meghatározva és teljesítve. A védőnői ellátásra a társadalombiztosítás finanszírozása meghaladja a kiadásokat.

#### c.) egyéb szakfeladatok

(adatok E Ft-ban)	2011. évi beszámoló adatai	2012. évi várható teljesítés	2013. eredeti ei.
Kiadás	288.625	685.168	423.102

az önkormányzat egyéb feladatai között találjuk a teljesség igénye nélkül a következőket: hulladékgazdálkodás, temető fenntartás, közvilágítás, város- és község gazdálkodás, zöldterület kezelés, szennyvíztisztítás, szociálpolitikai juttatások, közcélú foglalkoztatás, finanszírozási feladatok (eddig a polgármesteri hivatalnál szerepeltek), önkormányzati elszámolások, felügyeleti szervi feladatok, stb.

Kiadási növekedést okozott a jogszabályok hatályba lépésével az önkormányzati feladatok átcsoportosítása, illetve az intézményfinanszírozás rendszere.

Fentiek alapján a következőképpen alakultak a terv adatok:

- személyi juttatások és járulékok  
A munkavállalók a községgazdálkodás és temető szakfeladatokon vannak foglalkoztatva, illetve a közfoglalkoztatás keretében lettek betervezve munkabér költségek (utóbbihoz 70 %-os támogatást biztosít az állam).  
A rehabilitációs járulék fizetést kiváltva foglalkoztatunk megváltozott munkaképességű dolgozókat. A bér és járulék terheik is megtervezésre kerültek.
- dologi kiadások  
legjelentősebb a közvilágításra kifizetett áramdíj költsége, illetve szemétszállítási díj. Ez utóbbival kapcsolatban idénre 7.120 ezer Ft kiadás lett tervezve, ami a decemberi és az idén január 3 hetével kapcsolatos, AVE-nak fizetendő költséget fedezi (január 16-ig volt velük szerződésünk, onnantól a ZÖLDHÍD közvetlenül a lakosokkal köti meg a szerződéseket).
- működési célú támogatást két célra terveztünk:
  - a.) kistérségnek feladatok önkormányzati hozzájárulása kapcsán átadott pénz 345 ezer Forint (ez a belső ellenőrzési feladatok ellátásával kapcsolatos)
  - b.) civil szervezetek működési célra nyújtott támogatási összege: 2 millió Ft
- felhalmozási Áfa befizetéséről már írtam fentebb is a bevételi és kiadási oldalon ugyanaz az összeg lett betervezve 18.495 ezer Ft-ban. Az ingatlan értékesítésekből befolyt adóbevétel tovább utalása az állami hatóság felé.
- felhalmozási célú kamat kiadásokra tervezett összeg:
  - a.) kötvény kamat fizetésre 104.058 CHF lett tervezve. Ennek is a 30%-a, az elfogadott adóssággkonszolidáció kapcsán. Ez forintban 7,84 millió, 250 Ft/CHF árfolyamon.
  - b.) Ford Transit hitel kamat 30 ezer Ft.
- szociálpolitikai juttatásokra kifizetett összeg 36.230 ezer Forint. Ez az összeg a szociális csoport adatai alapján lett megtervezve. A rendelet melléklete tartalmazni fogja az egyes jogcímekre adott juttatások összegeit, illetve az azokhoz igényelhető támogatások összegeit is. A bevételeknél már említettem, hogy ehhez 18.914 ezer Ft-os támogatást is igénylünk. A 4. számú mellékletben külön soron hoz egy pénzbeli szociális juttatások összege, amelyet ezekhez a feladatokhoz lehet felhasználni az önkormányzati önerő kiegészítésére (ennek összege: 10.373.514 Forint). Továbbra is a nem kötelező juttatásokat semmilyen formában nem támogatják.
- A Könyves Kálmán Nyugdíjas Egyesületnek került betervezésre ismét a Leader pályázathoz szükséges hitelfelvétel kamat terheinek támogatási céljára. 4 millió Forint lett betervezve
- beruházási kiadásokat ebben az évben nem terveztünk
- a felhalmozási hitel törlesztések:
  - a.) Ford Transit gépkocsi 2013. évi tőke törlesztése: 216 ezer Ft
  - b.) 1. számú orvosi rendelő (Baross utca) nyílászáró cseréire kapott kölcsön ez évi törlesztése 1 millió 44 ezer Ft.
- kötvény törlesztés ez évi és az előző évi elmaradt tőke összegek esedékes részleteinek tervezett összege 39 millió 375 ezer Forint összegben. Tőke összeg: elmaradás 305.000 CHF, 2013 évi részlet 220.000 CHF. Ennek 30%-a az elfogadott adóssággkonszolidáció kapcsán, illetve 250 Ft/CHF árfolyamon.
- intézmény finanszírozásra előirányzott összeg 247.406 ezer Ft. Ezek azok az összegek, amelyek az önkormányzat költségvetési szerveinek kerülnek átadásra, abból a célból, hogy a kiadásaik, illetve a bevételeik egyensúlyban legyenek. Jelen helyzetben nem számít, hogy van, vagy nincs gazdálkodási jogköre.

### A 3. melléklet II. pontja az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerveinek kiadási előirányzatait tartalmazza

A bevételek vonatkozásában már írtam, hogy gazdálkodási jogkörrel felruházott intézménye az önkormányzatnak a Polgármesteri Hivatal.

<i>(adatok E Ft-ban)</i>	2011. évi beszámoló adatai	2012. évi várható teljesítés	2013. eredeti ei.
Kiadás	292.874	104.068	96.792

A kiadásainak csökkenésére választ az intézményi feladatok átstrukturálásában találunk. Igazgatási és jogalkotási feladatok bevétel és kiadás tételeit terveztük a költségvetési szervnél.

- bér és járulék költségek:

A tavalyi 19 álláshelyből 16-ra csökkent az idei létszám, ebből 15 köztisztviselői, 1 fő választott tisztviselő. A járási hivatalnak adtunk át 1 álláshelyet (ügysegéd), és a sportcsarnok vezető is távozott 2013. február 1-vel.

- dologi kiadások tekintetében jelentősebb kiadási tételek

írószer és nyomtatvány költség 1 millió 200 ezer Forint

telefon költségek 700 ezer Forint

gépkarbantartás javítás 800 ezer Forint

postai szolgáltatások 2 millió Forint

egyéb üzemeltetési szolgáltatások 3,5 millió Forint (jogi képviselő, program frissítések, stb.)

bankköltségek 3 millió 500 ezer Forint

díjak, egyéb befizetések 2 millió Forint (tagdíjak, fizetési meghagyások díjai, stb.)

Ezek a tételek gyakoriságuk tekintetében és összegeik nagyságában, csak a hivatalban fordulnak elő.

### A 3. melléklet III. pontja az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerveinek kiadási előirányzatait tartalmazza

#### 1.) Óvoda

<i>(adatok E Ft-ban)</i>	2011. évi beszámoló adatai	2012. évi várható teljesítés	2013. eredeti ei.
Kiadás	132.932	136.230	125.734

A kiadások tervezésénél fontos szempont volt a megszorítások figyelembe vétele, ami már több éve zajlik ebben az intézményben is.

- A munkavállalók bérköltségének növekedése a garantált bérminimumra történő kiegészítésből és a soros lépésekből adódik. Csak az alapilletmények tekintetében van növekedés a bérköltségeknél, illetve a jubileumi jutalmaknál (4 fő).

- dologi kiadásai:

készletbeszerések: 12 millió 832 ezer Ft, ebből 11,571 millió Ft élelem, és 200 ezer Ft gépkocsiba üzemanyag

kommunikációs szolgáltatások: 407 ezer Ft

szolgáltatási kiadások: 6 millió 413 ezer Ft, ebből közüzemi díjak: 5 millió 483 ezer Ft

egyéb dologi kiadások: 7 millió 197 ezer Ft, ebből ÁFA kötelezettségek: 6 millió 076 ezer Ft, munkáltató által fizetett SZJA: 891 ezer Ft.



## 2.) Művelődési Ház

(adatok E Ft-ban)	2011. évi beszámoló adatai	2012. évi várható teljesítés	2013. eredeti ei.
Kiadás	16.121	7.198	6.601

A kiadások tervezésénél fontos szempont volt a megszorítások figyelembe vétele, ezáltal a kiadások csökkentése.

A **televízió-műsor összeállítása, szolgáltatása szakfeladat** az idei évre nem került tervezésre, mivel 2012. december 31-vel a szerződésünk megszűnt a Régió+ Televízióval.

A **folyóirat szakfeladaton** a tavalyi szinten maradt a kiadások meghatározása, mivel a Kisbíró újság már nem havi, hanem negyedéves időszakonként kerül kibocsátásra.

A **művelődési ház** szakfeladatán a bér kiadás és járulékai emelkedtek. Ennek magyarázata, hogy 2013. március 1-től egy fő művelődésszervezőt fogunk alkalmazni.

A működési kiadásoknál a tavaly évi teljesítést vettük figyelembe, valamint a közüzemi kiadásoknál 200 ezer Ft-ra mérsékeljük a gázdíj mértéket, mivel a művelődési házban csak rendezvények alkalmával van fűtés.

## 3.) Könyvtár

(adatok E Ft-ban)	2011. évi beszámoló adatai	2012. évi várható teljesítés	2013. eredeti ei.
B e Kiadás	8.535	9.510	9.337

A bér kiadás és járulékai annyival emelkednek csak, ami a kötelező garantált bérminimumra való kiegészítés és az intézményvezető vezetői pótlékának emelkedése (művelődési ház vezetői feladatok ellátása miatt) fog okozni.

A működési kiadásokra a visszafogottság jellemző évek óta. Az iskola kisépületének mérősítése mindenféleképpen szükséges először is azért, hogy a könyvtár közüzemi díjai elkülönítve jelenjenek meg.

## 4.) Bölcsőde

(adatok E Ft-ban)	2011. évi beszámoló adatai	2012. évi várható teljesítés	2013. eredeti ei.
Kiadás	58	19.959	27.890

3 csoporttal működnek, 38 gyermekkel. A bérek és járulékai ebből adódóan növekedtek.

A készletbeszerzések a legminimálisabb szinten lettek betervezve, élelemre 1 millió 315 ezer Ft.

A rezsidíjak a passzívház jelleg miatt arányában alacsonyabban lettek betervezve, mint a többi intézménynél.

A nagyértékű berendezések karbantartására és javítására szerződéseket még nem kötöttünk, ezért az ezekre fordítandó költségek is csak becsülve vannak, így évközben változhatnak.

## Összegzés

Az Önkormányzat 2013. évi költségvetési rendelet tervezetében bemutattak alapján elmondható, hogy **további takarékosági intézkedések bevezetése elengedhetetlen**. A működési hiányra nem lehet betervezni működési hitelt, ezért esetünkben likviditási hitelt terveztünk be, melynek összege: 58.639 ezer Forint. Remélhetőleg a központi költségvetés fog biztosítani ilyen keretet, ennek a helyzetnek a megoldására.

A **működési** költségvetési **kiadásokon** belül valamennyi kiadási nemre vonatkozóan a **jól átgondolt, szigorúan betartott előirányzat felhasználás szükséges**, az önkormányzati **likviditási helyzetét is figyelembe véve**.

Sajnos a tapasztalatok azt mutatják, hogy a működtetést elősegítő pályázati források igen lecsökkennek, de ezeket a lehetőséget, akár intézményi, akár önkormányzati szinten szükséges és kötelező is megragadni..

A beruházásokat, csak abban az esetben lehet tervezni, ha a 100 % forrás rendelkezésre áll és nem kell hozzá önkormányzati forrást biztosítani. A hiány nagyságát tekintve elgondolkozhatunk az idei év kilátásain és lehet a következő évek perspektíváit elemezni.

A vagyon értékesítéssel óvatosan kell bánni, bár bizonyos helyzetekben ezáltal kilábalhatunk a pénzügyi nehézségekből. Ebben az évben a felhalmozási bevételek meghaladják a felhalmozási kiadásokat, amely különbség egyértelműen csökkenti a működési egyensúlytalanság összegét.

Továbbra is a kiadási oldal csökkentése marad megoldásként. Annyit azért elmondhatunk, hogy amennyiben nincs a forrás oldalon rendelkezésre álló összeg, akkor a kiadásokat sem tudjuk miből kiegyenlíteni.

A jelenlegi önkormányzati gazdálkodás, ilyen mértékű szervezeti felosztása hasonlít a kiskincstári rendszerre. Minden pénzmozgás csak a folyamatok megléte esetén valósul meg.

Ez az év az önkormányzatok életében ismét rengeteg változást hoz, amely már a megvalósulás feladatait adja meg számunkra.

A 2013-ra vonatkozó költségvetési rendelet tartalmazza a legfőbb prioritási tényezőket, amelyekre a gazdálkodás során figyelemmel kell lenni.

A **stabilitási törvény** nagyban **korlátozza az önkormányzatok hitel felvételeit**. Számba kell venni azt a lehetőséget is, hogyha **tartós** bizonyul a **fizetéseképtelenség**, kihez és mihez fordulunk és **hogyan oldjuk meg**. Mindenféle kompromisszumra fel kell készülni és tudni kell, hogy igencsak **ki vagyunk szolgáltatva a külső** hatásoknak és **tényező**knak, illetve partnereknek.

Kartal, 2013. február 15.

Tóth Ilkó Mihály  
polgármester s.k.

Balogh Zoltánné  
jegyző s.k.

## KARTAL NAGYKÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEGÉNEK BEMUTATÁSA

Előterjesztés 1. számú melléklet

S.sz.	Megnevezés	2011. évi költségvetési beszámoló szerinti tényadatok	2012. várható teljesítési adatok	2013. évi költségvetési eredeti előirányzat adatok
<b>BEVÉTELEK</b>		(adatok E Ft-ban)		
1	Intézményi működési bevételek összesen	82 422	84 622	63 344
2	Saját folyó bevételek és átengedett bevételek	292 087	286 304	75 838
3	Önkormányzat működési célú költségvetési támogatása	289 748	751 346	507 320
4	Támogatásértékű működési bevételek összesen	45 727	39 736	17 238
5	Működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről összesen	100	210	0
<b>6</b>	<b>Működési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5.)</b>	<b>710 084</b>	<b>1 162 218</b>	<b>663 740</b>
7	Felhalmozási saját bevételek összesen	20 683	3 687	71 739
8	Önkormányzat felhalmozási célú költségvetési támogatása	144	1 150	0
9	Támogatásértékű felhalmozási bevételek összesen	237 914	27 935	
10	Felhalmozási célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről összesen	4 754	150	100
<b>11</b>	<b>Felhalmozási bevételek összesen (7.+8.+9.+10.)</b>	<b>263 495</b>	<b>32 922</b>	<b>71 839</b>
12	Támogatási kölcsönök visszatérülése és igénybevétele összesen	41	0	0
13	Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések összesen	5 417	3 722	0
<b>14</b>	<b>Költségvetési bevételek (6.+11.+12.+13.)</b>	<b>979 037</b>	<b>1 198 862</b>	<b>735 579</b>
15	Előző évek előirányzat-maradványának, pénzmaradványának és előző évek vállalásai maradványának igénybevétele	42 186	6 398	10 000
16	Rövid lejáratú hitelek felvétele	7 000	14 800	
17	Likvid hitelek felvétele			
18	Hosszú lejáratú hitelek felvétele	3 200	0	
19	Befektetési célú értékpapírok értékesítése	14		
20	Egyéb finanszírozás bevételei	-705	-2 452	58 639
<b>21</b>	<b>Finanszírozási bevételek (15.+16.+17.+18.+19.+20.)</b>	<b>51 695</b>	<b>18 746</b>	<b>68 639</b>
<b>22</b>	<b>Tárgyévi bevételek (14.+21.)</b>	<b>1 030 732</b>	<b>1 217 608</b>	<b>804 218</b>
<b>KIADÁSOK</b>		(adatok E Ft-ban)		
23	Személyi juttatások	355 401	351 081	233 063
24	Munkaadókat terhelő járulékok összesen	91 799	89 343	60 260
25	Dologi és egyéb folyó kiadások összesen	168 544	203 130	172 445
26	Támogatásértékű működési kiadások összesen	6 110	2 085	345
27	Működési célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre összesen	1 675	1 224	2 000
28	Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	38 790	43 324	36 230
29	Egyéb működési célú támogatások, kiadások (intézmény finanszírozás)		430 239	247 406
<b>30</b>	<b>Működési kiadások összesen (23.+24.+.....+28.+29.)</b>	<b>662 319</b>	<b>1 120 426</b>	<b>751 749</b>
31	Felújítás (ÁFA-val)	5 607	0	0
32	Intézményi beruházási kiadások (ÁFA-val)	286 378	54 068	0
33	Befektetési célú részesedések vásárlása (kamat kiadások)	19 779	18 189	7 834
34	Támogatásértékű felhalmozási kiadások összesen	1 095	0	
35	Felhalmozási célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre összesen	6 396	258	4 000
<b>36</b>	<b>Egyéb felhalmozási kiadások összesen (33.+34.+35.)</b>	<b>27 270</b>	<b>18 447</b>	<b>11 834</b>
<b>37</b>	<b>Felhalmozási kiadások összesen (31.+32.+36.)</b>	<b>319 255</b>	<b>72 515</b>	<b>11 834</b>
<b>38</b>	<b>Költségvetési kiadások (30.+37.)</b>	<b>981 574</b>	<b>1 192 941</b>	<b>763 583</b>
39	Rövid lejáratú hitelek törlesztése		14 800	0
40	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	1 822	2 461	1 260
41	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	24 495	6 398	39 375
42	Egyéb finanszírozás kiadásai	-1 441	-16 472	0
<b>43</b>	<b>Finanszírozási kiadások (39.+40.+41.+42.)</b>	<b>24 876</b>	<b>7 187</b>	<b>40 635</b>
<b>44</b>	<b>Tárgyévi kiadások (38.+43.)</b>	<b>1 006 450</b>	<b>1 200 128</b>	<b>804 218</b>
45	Működési hiány (6.-30.) (+/-)	47 765	41 792	- 88 009
46	Felhalmozási hiány (11.-37.) (+/-)	-55 760	-39 593	60 005
47	Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (14.-38.) (+/-)	-2 537	5 921	-28 004
48	Tárgyévi bevételek és kiadások eltérése (22.-44.) (+/-)	24 282	17 480	0

# Kartal Nagyközségi Önkormányzat bevételeinek alakulása 2009-2013-ig

Előterjesztés 1. számú melléklete

Cím/Megnevezés	2009. évi tény	2010. évi tény	2011. évi tény	2012. évi várható	2013. évi terv
<b>I. ÖNKORMÁNYZAT</b>					
<b>Önkormányzat</b>	<b>803 040</b>	<b>930 063</b>	<b>829 526</b>	<b>733 382</b>	<b>479 225</b>
Saját bevétel	61 480	33 765	39 747	46 267	44 396
>ebből felhalmozási ÁFA befiz.	32 239	5 066	3 070		18 495
Helyi adók	28 072	52 259	51 888	55 715	49 695
Átengedett központi adók	237 510	247 451	234 079	224 679	19 291
Sajátos működési bevételek	5 355	7 973	6 120	5 910	6 852
Felhalmozási és tőke jell.bev.	104 008	45 346	20 683	3 687	71 739
>ebből ingatlan értékesítés	84 927	37 765	12 295	250	68 500
Költségvetési támogatás	340 679	424 931	289 892	322 257	259 914
Előző évi ktg.-vetési visszatérítések				3 722	
Pénzmaradvány	8 336	905	20 536	6 398	10 000
Működésre átvett pénz	12 787	11 820	20 720	22 923	17 238
Felhalmozási célú hitel felvétel	4 503		0	9 000	
Működésre felvett hitel			0	5 800	
Felhalmozásra átvett tám.és pénzáadás	197	105 498	145 820	27 024	100
Kölcsön visszatérítés	113	115	41	0	
<b>II. ÖNÁLLÓAN MŰKÖDŐ ÉS GAZDÁLKODÓ ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉSI SZERV</b>					
<b>Polgármesteri Hivatal</b>	<b>35 197</b>	<b>49 979</b>	<b>130 427</b>	<b>96 889</b>	<b>96 792</b>
Saját bevétel	6 581	4 270	4 170	709	
Pénzmaradvány	20 062	0	21 650		
Felhalmozási és tőke jell.bev.		245	14		
Előző évi ktg.-vetési visszatérítések	7 563	2 968	5 417		
Felhalmozásra átvett pénz		3 410	85 527	640	
Hitel felvételek		18 541	10 200		
Működésre átvett pénz	991	1 974	3 449		
Intézmény finanszírozás				95 540	96 792
Értékpapír eladás		18 571	0		
<b>III. ÖNÁLLÓAN MŰKÖDŐ ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK</b>					
<b>Óvoda</b>	<b>18 233</b>	<b>46 333</b>	<b>25 273</b>	<b>126 205</b>	<b>125 734</b>
Saját bevétel	12 309	12 430	13 234	12 318	15 300
Működésre átvett pénz	5 924	5 339	6 374	4 901	
Intézmény finanszírozás				108 986	110 434
Felhalmozásra átvett pénz		23 530	5 665		
Pénzmaradvány		5 034			
<b>Iskola</b>	<b>40 983</b>	<b>64 447</b>	<b>44 445</b>	<b>230 402</b>	<b>0</b>
Saját bevétel	27 328	24 954	23 605	22 374	
Működésre átvett pénz	12 939	12 713	15 184	11 922	
Intézmény finanszírozás				196 106	
Felhalmozásra átvett pénz		23 784	5 656		
Pénzmaradvány	716	2 996			
<b>Művelődési ház</b>	<b>2 031</b>	<b>2 393</b>	<b>1 165</b>	<b>6 348</b>	<b>6 601</b>
Saját bevétel	1 931	2 073	1 065	1 319	574
Intézmény finanszírozás				4 829	6 027
Működésre átvett pénz	100	320	100	200	
<b>Könyvtár</b>	<b>733</b>	<b>758</b>	<b>601</b>	<b>8 325</b>	<b>9 337</b>
Saját bevétel	733	708	601	417	508
Intézmény finanszírozás				7 487	8 829

Kartal Nagyközségi Önkormányzat és intézményei  
2013. évi költségvetésének előterjesztése

Cím/Megnevezés	2009. évi tény	2010. évi tény	2011. évi tény	2012. évi várható	2013. évi terv
Felhalmozásra átvett pénz				421	
Működésre átvett pénz	0	50			
<b>Bölcso</b>				<b>18 509</b>	<b>27 890</b>
Saját bevétel				1 218	2 566
Intézmény finanszírozás				17 291	25 324
<b>ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN</b>					
	<b>900 217</b>	<b>1 093 973</b>	<b>1 031 437</b>	<b>1 220 060</b>	<b>804 218</b>
Saját bevétel	110 362	78 200	82 422	84 622	63 344
Helyi adók	28 072	52 259	51 888	55 715	49 695
Átengedett központi adók	237 510	247 451	234 079	224 679	19 291
Sajátos működési bevételek	5 355	7 973	6 120	5 910	6 852
Felhalmozási és tőke jell.bev.	104 008	45 591	20 697	3 687	71 739
Költségvetési támogatás	340 679	424 931	289 892	322 257	259 914
Pénzmaradvány	29 114	8 935	42 186	6 398	10 000
Intézmény finanszírozás				430 239	247 406
Működésre átvett pénz	32 741	32 216	45 827	39 946	17 238
Felhalmozásra átvett pénz	197	156 222	242 668	28 085	100
Előző évi ktg-vetési visszatérítések	7 563	2 968	5 417	3 722	0
Kölsön visszatérítés	113	115	41	0	0
Értékpapír eladás	0	18 571	0	0	0
Felhalmozási célú hitel felvétel	4 503	14 000	3 200	9 000	0
Likvid hitel felvétel					58 639
Rövid lejáratú hitel		4 541	7 000	5 800	0

# Kartal Nagyközségi Önkormányzat kiadásainak alakulása 2009-2013-ig

Előterjesztés 3. számú melléklet

Cím/Megnevezés	2009. évi tény	2010. évi tény	2011. évi tény	2012. évi várható	2013. évi terv
<b>I. ÖNKORMÁNYZAT</b>					
<b>Önkormányzat</b>	<b>261 567</b>	<b>351 377</b>	<b>299 028</b>	<b>696 145</b>	<b>537 864</b>
személyi juttatás	36 240	47 919	37 858	35 586	68 763
ma. terhelő járulékok	13 044	13 872	11 910	7 919	16 540
dologi kiadás	56 106	61 408	47 816	84 747	95 616
műk.c. támogatás	0			3 309	2 345
intézményfinanszírozás				430 239	247 406
felh.ÁFA befizetés	12 000				18 495
felhalmozási hitel kölcsön kamata	2 434	250	172	79	30
szoc. juttatások	33 966	37 039	35 545	40 028	36 230
felújítások	1 200	2 480	140		
felh célú támogatás pe.átadás	5 852	123 834	7 491	258	4 000
beruházás	77 258	64 575	156 944	52 211	
hitel-kölcsön törlesztés	16 809		1 152	17 261	1 260
kötvény törlesztés				6 398	39 375
kötvény kamat				18 110	7 804
felhalmozási tartalék					
Viziközmű felh.c. pénzátadás	6 658				
<b>II. ÖNÁLLÓAN MŰKÖDŐ ÉS GAZDÁLKODÓ ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉSI SZERV</b>					
<b>1. Polgármesteri Hivatal</b>	<b>178 348</b>	<b>230 507</b>	<b>292 874</b>	<b>104 068</b>	<b>96 792</b>
személyi juttatás	78 445	79 844	73 329	65 642	58 964
ma. terhelő járulékok	22 623	20 893	18 229	16 702	15 545
dologi kiadás	28 366	32 656	23 419	21 399	22 283
működési célú támogatás	8 524	8 875	7 785		
felhalmozási célú támogatás	400				
kötvény kamata és költségei	35 091	22 774	19 607		
felhalmozási hitel és kölcsön törl.		15 065	670		
kötvény törlesztés		39 750	24 495		
működési hitel és kölcsön törlesztés		4 541			
felújítás	2 475	20	399		
beruházás (felh.)	2 424	6 089	124 941	325	
<b>III. ÖNÁLLÓAN MŰKÖDŐ ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK</b>					
<b>2. Óvoda</b>	<b>144 717</b>	<b>174 816</b>	<b>132 932</b>	<b>136 230</b>	<b>125 734</b>
személyi juttatás	84 427	85 039	82 021	87 020	78 100
ma. terhelő járulékok	25 593	21 854	20 362	22 481	20 626
dologi kiadás	25 175	27 981	25 481	26 729	27 008
felújítás	162	71	5 068		
beruházás	9 360	39 871	0		
<b>3. Iskola</b>	<b>268 553</b>	<b>306 243</b>	<b>258 343</b>	<b>243 490</b>	<b>0</b>
személyi juttatás	157 490	160 970	150 336	141 917	
ma. terhelő járulékok	47 827	41 571	38 240	37 119	
dologi kiadás	56 163	64 294	62 029	60 106	
szoc. juttatás tanulói	3 762	5 469	3 245	3 296	
felújítás	163		0		
beruházás, felhal	3 148	33 939	4 493	1 052	
<b>4. Művelődési ház</b>	<b>22 189</b>	<b>21 933</b>	<b>16 121</b>	<b>7 198</b>	<b>6 601</b>
személyi juttatás	6 360	6 472	6 615	2 823	3 399
ma. terhelő járulékok	1 913	1 695	1 709	727	893

Kartal Nagyközségi Önkormányzat és intézményei  
2013. évi költségvetésének előterjesztése

Cím/Megnevezés	2009. évi tény	2010. évi tény	2011. évi tény	2012. évi várható	2013. évi terv
dologi kiadás	13 747	13 446	7 797	3 648	2 309
beruházás	169	320	0		
<b>5. Könyvtár</b>	<b>10 308</b>	<b>10 280</b>	<b>8 535</b>	<b>9 510</b>	<b>9 337</b>
személyi juttatás	5 315	5 772	5 242	5 647	5 972
ma. terhelő járulékok	1 605	1 512	1 349	1 484	1 562
dologi kiadás	3 388	2 996	1 944	1 899	1 803
felújítás					
beruházás			0	480	
<b>8. Bölcsőde</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>58</b>	<b>19 959</b>	<b>27 890</b>
személyi juttatás				12 446	17 865
járulékok				2 911	5 094
dologi kiadás			58	4 602	4 931
<b>I-III-ig összesen</b>	<b>885 682</b>	<b>1 095 156</b>	<b>1 007 891</b>	<b>1 216 600</b>	<b>804 218</b>
személyi juttatás	368 277	386 016	355 401	351 081	233 063
ma. terhelő járulékok	112 605	101 397	91 799	89 343	60 260
dologi kiadás	182 945	202 781	168 544	203 130	153 950
műk.c. támogatás	8 524	8 875	7 785	3 309	2 345
szoc. Juttatások	37 728	42 508	38 790	43 324	36 230
intézményfinanszírozás				430 239	247 406
felújítási kiad.	4 000	2 571	5 607	0	0
beruházás felh. kiad	92 359	144 794	286 378	54 068	0
Viziközműnek felh.c. pénzáradás	6 658	0	0	0	0
felhalmozási hitel és kölcsön törlesztés	16 809	15 065	1 822	11 261	1 260
működési célú hitel törlesztés	0	4 541	0	6 000	0
felhalmozási tartalék					
felhalm. ÁFA befiz	12 000	0	0		18 495
felhalmozási kölcsön kamata	2 434	250	172	79	30
felh.célú tám	6 252	123 834	7 491	258	4 000
kötvény fizetés		39 750	24 495	6 398	39 375
kötvény utáni kamat és költségei	35 091	22 774	19 607	18 110	7 804

**Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény 2. számú melléklete alapján a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása**

*2013 évi költségvetési előterjesztés 4. számú melléklet*

Megnevezés				Eredeti előirányzat (Ft)
<b>I.</b>	<b>1</b>	<b>A települési önkormányzatok működésének támogatása</b>		<b>91 542 905</b>
		a)	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	65 585 600
		aa)	<i>2013. év első négy hónapjára átmeneti támogatás-elismert hivatali létszám alapján</i>	65 585 600
		ab)	<i>2013. május 1-jétől nyolc havi időarányos támogatás-elismert hivatali létszám alapján</i>	0
		b)	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	21 525 345
		c)	Beszámítás összege	11 441 340
		a+b-c)	Általános támogatás összesen	75 669 605
			<i>2013. április 30-ig</i>	75 669 605
			<i>2013. május 1-től</i>	0
		d)	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	15 873 300
<b>A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN</b>				<b>91 542 905</b>
<b>II.</b>	<b>1</b>	<b>Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása</b>		<b>80 000 000</b>
		a)	Óvodapedagógusok támogatása	60 416 000
			<i>2012/2013 tanév</i>	41 536 000
			<i>2013/2014 tanév</i>	18 880 000
		b)	Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők támogatása	19 584 000
			<i>2012/2013 tanév</i>	11 968 000
		<i>2013/2014 tanév</i>	7 616 000	
	<b>2</b>	<b>Óvodaműködtetési támogatás</b>		<b>13 284 000</b>
			<i>2012/2013 tanév</i>	9 144 000
			<i>2013/2014 tanév</i>	4 140 000



			<b>Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása</b>	<b>28 662 000</b>
	3	a)	Bölcsődében és a fogyatékos személyek nappali intézményében elhelyezett gyermekek étkeztetésének támogatása	306 000
		b)	Óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetés támogatása	28 356 000
			<b>A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA</b>	<b>121 946 000</b>
III.	2		<b>Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz</b>	<b>10 373 514</b>
			<b>Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása</b>	<b>10 435 600</b>
	3	c)	Szociális étkeztetés	553 600
		j)	Gyermekek napközbeni ellátása	9 882 000
			<b>A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN</b>	<b>20 809 114</b>
IV.			<b>Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása összesen</b>	<b>6 702 060</b>
	1	d)	Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz	6 702 060
			<b>A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN</b>	<b>6 702 060</b>
			<b>ÖSSZES ÖNKORMÁNYZATI TÁMOGATÁS</b>	<b>241 000 079</b>