

**Bánhorváti Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 3/2012.(III. 07.) sz.
önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről**

A Bánhorváti Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 23. § (1) bekezdésében és az 1990. évi LV. tv. 91. § (1) bekezdésében biztosított felhatalmazás alapján az Alkotmány 32. cikk (1) bekezdésének h./ pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következő rendeletet alkotja:

1. § A rendelet hatálya

(1) A rendelet hatálya a Képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

2. §. A költségvetés bevételei és kiadásai

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2012. évi költségvetését:

303124 e Ft Költségvetési bevétellel
303124 e Ft Költségvetési kiadással
30592 e Ft Költségvetési hiánnyal - ebből 30592 e Ft működési hiány -

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit a rendelet 1. melléklete alapján határozza meg a Képviselő-testület.

(3) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2. melléklet részletezi.

(4) A felhalmozási célú hiány finanszírozása érdekében a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges.

3. §. A költségvetés részletezése

A Képviselő-testület az önkormányzat 2012. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

(1) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 6. melléklet szerint határozza meg.

(2) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felhalmozási kiadásait felhalmozásonként a 7. melléklet szerint részletezi.

(3) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 3. melléklet részletezi.

(4) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 4. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzat 2012. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 5. melléklet részletezi.

(6) Az önkormányzat által adott céljellegű támogatásokat a 8. melléklet szerint határozza meg.

(7) A 2. §. (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, a 9-10. mellékletek szerint határozza meg.

Az önkormányzat a kiadások között általános és céltartalékot nem állapít meg.

A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület fenntartja magának.

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2012. évben engedélyezett létszámát 53 főben, a közfoglalkoztatottak létszám-előirányzatát 17 főben állapítja meg a Képviselő-testület.

4. §. A költségvetés végrehajtásának szabályai

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásért a jegyző a felelős.

(2) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(3) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 5 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása szolgálhat.

(4) Amennyiben a költségvetési szerv 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10 %-át, vagy 10 millió forintot, és a tartozását egy hónapon belül nem tudja 30 nap alá szorítani, akkor az irányító szerv a költségvetési szervnél önkormányzati biztost jelöl ki.

(5) A költségvetési szerv vezetője köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. Nemleges adat esetén is havonta a tárgyhó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére.

(6) A működési célú forráshiány finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület átmenetileg likviditási hitel (a felhalmozási célú többlet bevételek működési célú kiadásokra történő átcsoportosítását, értékpapír értékesítését, stb.) rendeli el.

(7) A 2. §. (2) bekezdésében kimutatott költségvetési hiány fedezetének megteremtése érdekében a Képviselő-testület elrendeli, hogy a polgármesteri hivatal készítse elő az

önhibáján kívül hátrányos helyzetbe jutott önkormányzati kiegészítő támogatás benyújtásához szükséges igénybejelentést.

(8) A (6) bekezdés szerinti intézkedések megtételéről és a támogatási igény kimunkálásáról a polgármester gondoskodik, külön Képviselő-testületi döntés alapján.

5. §. Az előirányzatok módosítása

(1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönthet.

(2) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. A polgármester a saját hatáskörben végrehajtott módosításokról, átcsoportosításokról a Képviselő-testület harminc napon belül tájékoztatja.

(3) A költségvetési szerv a kiemelt előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, azonban az nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére, kivéve, ha az irányító szerv azt engedélyezi az előirányzatok jóváhagyásakor még nem ismert jogszabályváltozás miatt.

(4) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testület tájékoztatja.

(5) A Képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként – de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

6. § A gazdálkodás szabályai

(1) A költségvetési szervek rendeletbe meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) Az önállóan működő költségvetési szerv az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.

(3) Az önállóan működő költségvetési szervek előirányzatai teljesítéséhez szükséges pénzellátásról az igény felmerülésének függvényében a polgármester gondoskodik.

(4) Az önállóan működő költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

- (5) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
- (6) A polgármesteri hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. § A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése


- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az önkormányzat és intézményei ellenőrzését a Kazincbarcika és Vonzáskörzete Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulás Belső Ellenőrzési Csoportja végzi.

8. §


- (1) A rendelet a kihirdetését követő 5. napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2012. január 1-jétől kell alkalmazni.
- (2) Hatályát veszíti a 2010. évi zárszámadásról szóló 5/2011.(IV. 20.) önkormányzati rendelet.


Demeter Zoltán
polgármester




Dr. Agonás Lajos
jegyző
címzetes főjegyző

A kihirdetés napja: 2012. 03. 07.


Dr. Agonás Lajos
jegyző
címzetes főjegyző

I. számú melléklet
Az önkormányzat 2012. évi előirányzati bevételei forrásonként

e Ft

Bevételi jogcímek	Előirányzat	
	Eredeti	
I. Működési bevételek	10897	
Intézményi működési bevételek (7/4+14+19+23)	10897	
Önkormányzatok sajátos működési bevételei (16/26)	81916	
Illetékek (16/1)		
Helyi adók (16/11 – 16/6)	31325	
Átengedett központi adók (16/19)	16137	
Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek (16/12+20+...+25)	1360	
Személyi jövedelemadó	33094	
II. Támogatások		
Önkormányzatok költségvetési támogatása (09/6)	132427	
Normatív hozzájárulások (16/38)	79656	
Központosított előirányzatok (16/39)	8380	
Önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő helyi önkormányzatok tám. (16/40)		
Állami támogatás tartósan fizetésektelen önkormányzatok adósságrendezésére... (16/41)		
Kieg.közokt tám	13384	
Helyi önkormányzatok színházi támogatása (16/44)		
Normatív kötött felhasználású támogatások (16/47)	31007	
Fejlesztési célú támogatások (16/48+...+53)		
Egyéb központi támogatás (16/54)		
Felügyeleti szervtől kapott támogatás (09/5)		
Működési költségvetés támogatása (09/1)		
Intézményi felhalmozási kiadások támogatása (09/2)		
Kormányzati felhalmozási kiadások támogatása (09/3)		
Fejezeti kezelésű előirányzatok támogatása (09/4)		
III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek		
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése (08/9)		
Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei (16/35)		
Pénzügyi befektetések bevételei (08/17)		
IV. Támogatásértékű bevételek	47292	
Támogatásértékű működési bevétel összesen (09/14)	47292	
ebből társadalombiztosítási alpból átvett pénzeszköz (09/9)	3350	
Ebből kistérségtől átvett	26485	
Kiegészítések és visszatérülések (09/26)		
V. Véglegesen átvett pénzeszközök		
Működési célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről (07/30)		
Felhalmozási célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről (08/23)		
VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele, értékpapírok kibocsátásának bevétele (10/56+72+73+77)		
VII. Hitelek (10/83-/72+73+77/)	30592	
Működési célú hitel felvétele (10/61+62+63+67+71+76)	30592	
Felhalmozási célú hitel felvétele (10/64+65+68+78+79+80+81)		
VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek (10/60)		
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány igénybevétele (10/57)		
Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele (10/58)		
Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások (10/59)		
IX. Továbbadási, függő, átfutó és kiegyenlítő bevételek		
Továbbadási bevételek (10/98+109)		
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek (10/113)		
Összesen:	303124	

Bevételi jogcímek	Előirányzat		
	Eredeti	Összesből	
		Működési	Felhalmozási
I. Működési bevételek			
Intézményi működési bevételek (7/4+14+19+23)			
Önkormányzatok sajátos működési bevételei (16/26)			
Illetékek (16/1)			
Helyi adók (16/11 – 16/6)			
Átengedett központi adók (16/19)			
Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek (16/12+20+...+25)	120		
II. Támogatások			
Önkormányzatok költségvetési támogatása (09/6)			
Normatív hozzájárulások (16/38)			
Központosított előirányzatok (16/39)			
Önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő helyi önkormányzatok tám. (16/40)			
Állami támogatás tartósan fizetésképtelen önkormányzatok adósságrendezésére... (16/41)			
Működésképtelen önkormányzatok támogatása (16/42)			
Kieg. közokt. tám.			
Normatív kötött felhasználású támogatások (16/47)			
Fejlesztési célú támogatások (16/48+...+53)			
Egyéb központi támogatás (16/54)			
Irányító szervtől átvett támogatás(09/5)	76096		
Működési költségvetés támogatása (09/1)			
Intézményi felhalmozási kiadások támogatása (09/2)			
Kormányzati felhalmozási kiadások támogatása (09/3)			
Fejezeti kezelésű előirányzatok támogatása (09/4)			
III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek			
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése (08/9)			
Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei (16/35)			
Pénzügyi befektetések bevételei (08/17)			
IV. Támogatásértékű bevételek			
Támogatásértékű működési bevétel összesen (09/14)			
ebből társadalombiztosítási alaphól átvett pénzeszköz (09/9)			
Támogatásértékű felhalmozási bevétel összesen (09/21)			
ebből társadalombiztosítási alaphól átvett pénzeszköz (09/17)			
Kiegészítések és visszatérülések (09/26)			
V. Véglegesen átvett pénzeszközök			
Működési célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről (07/30)			
Felhalmozási célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről (08/23)			
VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele, értékpapírok kibocsátásának bevétele (10/56+72+73+77)			
VII. Hitelek (10/83-/72+73+77/)			
Működési célú hitel felvétele (10/61+62+63+67+71+76)			
Felhalmozási célú hitel felvétele (10/64+65+68+78+79+80+81)			
VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek (10/60)			
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány igénybevétele (10/57)			
Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele (10/58)			
Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások (10/59)			
IX. Továbbadási, függő, átfutó és kiegyenlítő bevételek			
Összesen:	76216		

Bevételi jogcímek	Előirányzat		
	Eredeti	Összesből	
		Működési	Felhalmozási
I. Működési bevételek	5098		
Intézményi működési bevételek (7/4+14+19+23)	5098		
Önkormányzatok sajátos működési bevételei (16/26)			
Illetékek (16/1)			
Helyi adók (16/11 – 16/6)			
Átengedett központi adók (16/19)			
Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek (16/12+20+...+25)			
II. Támogatások			
Önkormányzatok költségvetési támogatása (09/6)			
Normatív hozzájárulások (16/38)			
Központosított előirányzatok (16/39)			
Önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő helyi önkormányzatok tám. (16/40)			
Állami támogatás tartósan fizetésektelen önkormányzatok adósságrendezésére... (16/41)			
Működésektelen önkormányzatok támogatása (16/42)			
Helyi önkormányzatok színházi támogatása (16/44)			
Normatív kötött felhasználású támogatások (16/47)			
Fejlesztési célú támogatások (16/48+...+53)			
Egyéb központi támogatás (16/54)			
Felügyeleti szervtől kapott támogatás (09/5)			
Működési költségvetés támogatása (09/1)			
Intézményi felhalmozási kiadások támogatása (09/2)			
Kormányzati felhalmozási kiadások támogatása (09/3)			
Fejezeti kezelésű előirányzatok támogatása (09/4)			
III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek			
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése (08/9)			
Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei (16/35)			
Pénzügyi befektetések bevételei (08/17)			
IV. Támogatásértékű bevételek			
Támogatásértékű működési bevétel összesen (09/14)			
ebből társadalombiztosítási alapból átvett pénzeszköz (09/9)			
Támogatásértékű felhalmozási bevétel összesen (09/21)			
ebből társadalombiztosítási alapból átvett pénzeszköz (09/17)			
Kiegészítések és visszatérülések (09/26)			
V. Véglegesen átvett pénzeszközök			
Működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről (07/30)			
Felhalmozási célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről (08/23)			
VI. Támogatási költsönök visszatérülése, igénybevétele, értékpapírok kibocsátásának bevétele (10/56+72+73+77)			
VII. Hitelek (10/83-72+73+77/)			
Működési célú hitel felvétele (10/61+62+63+67+71+76)			
Felhalmozási célú hitel felvétele (10/64+65+68+78+79+80+81)			
VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek (10/60)			
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány igénybevétele (10/57)			
Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele (10/58)			
Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások (10/59)			
IX. Továbbadási, függő, átfutó és kiegyenlítő bevételek			
Továbbadási bevételek (10/98+109)			
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek (10/113)			
Összesen:	5098		

Kazinczy Gábor Általános Iskola és Óvoda önállóan működő cím adata
A Kazinczy Gábor Általános Iskola és Óvodának nincs saját bevétele.

2. számú melléklet

A működési célú bevételek és kiadások alakulását külön bemutató mérleg

Ezer forintban

Ssz	Megnevezés	2012		
I. Működési bevételek és kiadások				
1.	Intézményi működési bevétel (levonva a felhalmozási ÁFA visszatérülések, értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak ÁFA-ja, működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről)	10897		
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	81916		
3.	Önkorm. ktgvet. támog. és átengedett személyi jövedelemadó bevétel	132427		
4.	Működési célú pénzeszközátvétel	47292		
5.	Működési célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele			
6.	Rövid lejáratú hitel	30592		
7.	Rövid lejáratú értékpapírok értékesítése, kibocsátása			
8.	Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele			
9.	Működési célú bevételek összesen (01+...+ 08)	303124		
10.	Személyi juttatások	103524		
11.	Munkaadókat terhelő járulékok	26251		
12.	Dologi kiad. és egyéb folyó kiad. (levonva az értékesített tárgyi eszk., imm. j. utáni áfa befizetés és kamatkifizetés)	79237		
13.	Működési célú. pénzeszközátadás egyéb támogatás	76859		
14.	Ellátottak pénzbeli juttatása			
15.	Működési c. kölcsönök nyújtása és törleszt.			
16.	Rövid lejáratú hitel visszafizetése			
17.	Rövid lejáratú hitel kamata			
18.	Rövid lejáratú értékpapírok beváltása, vásárlása			
19.	Tartalékok			
20.	Működési célú kiadások összesen: (10+...+ 19)	285871		
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadás				
21.	Önkorm. felhalmozási és tőke jellegű bev.			
22.	Fejlesztési célú támogatások			
23.	Felhalmozási célú pénzeszközátvétel			
24.	Felhalmozási ÁFA visszatérülése			
25.	Értékesített tárgyi eszk. és immateriális javak ÁFA-ja			
26.	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele			
27.	Hosszú lejáratú hitel			
28.	Hosszú lejáratú értékpapírok kibocsátása			
29.	Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele			
30.	Felhalmozási célú bevételek összesen (21+ ...+29)			
31.	Felhalmozási kiadások (ÁFA-val)	12263		
32.	Felújítási kiadások (ÁFA-val)	4990		

33.	Értékesített tárgyi eszk., immat. javak utáni áfa befizetés		
34.	Felhalmozási célú pénzeszközátadás		
35.	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása és törlesztése		
36.	Hosszú lejáratú hitel visszafizetése		
37.	Hosszú lejáratú hitel kamata		
38.	Hosszú lejáratú értékpapírok beváltása		
39.	Tartalékok		
40.	Felhalmozási célú kiadások összesen:(31+ ... + 39)	17253	
50.	Önkormányzat bevételei összesen:(09+30)	303124	
51.	Önkormányzat kiadásai összesen: (20+40)	303124	

3.sz.melléklet Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségvállalása

Az önkormányzatnak nincs adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségvállalása

4.sz .melléklet Az önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó fizetési kötelezettség megállapításához.

Az önkormányzatnak nincs adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségvállalása

5.sz.melléklet Az önkormányzat 2012. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Az önkormányzatnak nincsenek 2012. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

6. számú melléklet

Az önkormányzat és költségvetési szerve - alcímenkénti - 2012. évi előirányzott felújítási előirányzatai célonként

Sor-szám	Felújítási cél Megnevezése	Eredeti (felhalmozási kiadási) előirányzat összege eFt
1.	Bán patak mederrendezése	7119
2.	Területrendezési terv	1000
3.	Kisléptékű településfejlesztés	4144

7. számú melléklet

Az önkormányzat és költségvetési szerve - alcímenkénti - 2012. évi előirányzott felhalmozási kiadásai feladatonként

Sor-szám	Felhalmozási cél Megnevezése	Eredeti (felhalmozási kiadási) előirányzat összege eFt
1.	Gépvásárlás	502
2.	Mezőgazdasági járművásárlás	1860
3.	Ingtatlanvásárlás	2628

8.sz.melléklet

Az önkormányzat által adott céljellelű támogatások.

Az önkormányzat 2012. évben nem ad céljellelű támogatásokat.

9 sz.melléklet

Az önkormányzat költségvetési szervei 2012. évi működési kiadásai kiemelt előirányzatonként

Polgármesteri Hivatal cím adatai

eFt

Kiemelt kiadási előirányzatok	Összeg (Ft)
Kiadások összesen	76216
Ebből: - személyi jellelű kiadások	24879
- munkaadókat terhelő járulékok	7216
- dologi jellelű kiadások	7167
- az ellátottak pénzbeli juttatásai	36954
- speciális célú támogatások	

Költségvetési létszámkeret: 9 fő

Szivárvány Gyermekóvoda és tagóvodája Bánhorváti

Kiemelt kiadási előirányzatok	Összeg (Ft)
Kiadások összesen	51113
Ebből: - személyi jellelű kiadások	25025
- munkaadókat terhelő járulékok	6545
- dologi jellelű kiadások	19543
- az ellátottak pénzbeli juttatásai	
- speciális célú támogatások	

Költségvetési létszámkeret: 13 fő közalkalmazott

Községi Önkormányzat

Kiemelt kiadási előirányzatok	Összeg (eFt)
Kiadások összesen	57307
Ebből: - személyi jellegű kiadások	15040
- munkaadókat terhelő járulékok	3742
- dologi jellegű kiadások	33460
- az ellátottak pénzbeli juttatásai	2905
- speciális célú támogatások	2160

Költségvetési létszámkeret: 2 fő közalkalmazott 17 fő közfoglalkoztatott

Kazinczy Gábor Általános Iskola és Óvoda

Kiemelt kiadási előirányzatok	Összeg (eFt)
Kiadások összesen	105657
Ebből: - személyi jellegű kiadások	63459
- munkaadókat terhelő járulékok	15964
- dologi jellegű kiadások	226234
- az ellátottak pénzbeli juttatásai	
- speciális célú támogatások	

Költségvetési létszámkeret: 29 fő közalkalmazott

10.sz.melléklet A címek költségvetése feladatonként eFt

Sor-szám	Szakfeladat	Kiadási Előirányzat	Bevételi Előirányzat
I. Kiadások és bevételek feladatonként:			
	Szivárvány Óvoda	51113	5098
851011	Óvodai nevelés	30942	
562912	Óvodai int étk	18304	1064
562913	Isk int étk	1792	1182
562917	Munkahelyi vendéglátás		324
562920	Egyéb vendéglátás		140
562911	Szociális étkeztetés	75	2388
	Kazinczy Gábor Ált Isk.és Óvoda	105657	
851011	Nagybarcai tagóvoda	12453	
852011	Ált.iskola1-4	56898	
852021	Ált.iskola 5-8	33986	
855911	Napközi nevelés	2300	
	Községi Önkormányzat	146364	298026
360000	Víztermelés	381	
381103	Települési hulladék	10897	5799
522110	Közutak fenntartása	3232	
841402	Közvilágítás	3642	


841901	Önkormányzati elszámolásai		244935
869041	Család és növédelem	4037	3350
882111	Rendszeres szociális segély		
882112	Időskorúak járadéka		
882113	Lakásfenntartási tám		
882115	Ápolási díj	506	
882118	Kieg gyvédelmi		
882119	Óvodáztatási támogatás		
882122	Átmeneti segély	1135	
882124	Renkízüli gyermekvédelmi		
882125	Mozgáskorlátozott tám		
882129	Egyéb eseti pénzbeni ellátás	1200	
882202	Közgyógyellátás		
882203	Köztemetés+temetési segély	280	
8904421	Foglalk hely tám hosszabb. közfoglalk	14042	14042
8904411	Rövid idejü közfoglalkoztatás	4878	3415
960302	Köztemető fenntartása	230	
910501	Közművelődési tevékenységek	5060	
910502	Közműv tev színtere		
841126	Önkormányzatok igazgatási tev.	6638	
841404	Község és városgazdálkodás	16119	
862125	Civil szervezetek tám	2606	
910204	Múzeum fenntartása	51	
8419071	Önkormányzatok elszámolása kv szervekkel	70998	26485
9101211	Könyvtári áll	432	
ÖSSZ:		303124	303124

**Bánhorváti Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
9/2012 (XI.29.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2012. évi költségvetéséről
szóló 3/2012 (III.07.) rendelet módosításáról**

A Bánhorváti Községi Önkormányzat képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 23. § (1) bekezdésében és az 1990. évi LV. tv. 91. § (1) bekezdésében biztosított felhatalmazás alapján az Alkotmány 32. cikk (1) bekezdésének f./ pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló 3/2012 (III.07.) rendeletet továbbiakban „R” az alábbiak szerint módosítja:


1. § A „R” 2. § helyébe a következő rendelkezés lép:
- 2 § A képviselő-testület az önkormányzat 2012. évi költségvetését
 - a) 312 948 ezer forint költségvetési bevétellel
 - b) 312 948 ezer forint költségvetési kiadással30 592 ezer forint költségvetési hiánnyal –ebből 30 592 ezer forint működési hiány - állapítja meg.
2. § (1) a „R” 1. sz melléklete helyébe jelen rendelet 1. sz. melléklete lép.
(2) a „R” 2. sz melléklete helyébe jelen rendelet 2. sz. melléklete lép.
(3) a „R” 9. sz melléklete helyébe jelen rendelet 3. sz. melléklete lép.
3. § A rendelet kihirdetését követő 3. napon lép hatályba.


Demeter Zoltán.
polgármester


Dr Agonás Lajos
jegyző



A rendelet kihirdetve: 2012 december 05.


Dr. Agonás Lajos
jegyző
címzetes főjegyző



1. sz. melléklet a rendelethez

1. számú melléklet
Az önkormányzat 2012. évi bevételei forrásonként

Bevételi jogcímek	Előirányzat	
I. Működési bevételek		15995
Intézményi működési bevételek (7/4+14+19+23)		15995
Önkormányzatok sajátos működési bevételei (16/26)		82036
Közhatalmi bevételek		120
Helyi adók (16/11 – 16/6)		31325
Átengedett központi adók (16/19)		16137
Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek (16/12+20+...+25)		1360
Személyi jövedelemadó		33094
II. Támogatások		
Önkormányzatok költségvetési támogatása (09/6)		128803
Normatív hozzájárulások (16/38)		79656
Központosított előirányzatok (16/39)		1842
Önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő helyi önkormányzatok tám. (16/40)		
Egyéb központi tám		3050
Kieg.közzokt tám		13248
Helyi önkormányzatok színházi támogatása (16/44)		
Normatív kötött felhasználású támogatások (16/47)		31007
Fejlesztési célú támogatások (16/48+...+53)		
Egyéb központi támogatás (16/54)		
Felügyeleti szervtől kapott támogatás (09/5)		
III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek		
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése (08/9)		
Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei (16/35)		
IV. Támogatásértékű működési bevételek		55522
Támogatásértékű működési bevétel összesen (09/14)		55522
ebből társadalombiztosítási alapból átvett pénzeszköz (09/9)		3350
Ebből kistérségtől átvett		26485
Önkormányzattól átvett		
EUprogramokra átvett		
Hazai programokra átvett		
Felhalmozási átvett		
Kiegészítések és visszatérülések (09/26)		
V. Véglegesen átvett pénzeszközök		
Működési célú pénzeszköztámvétel államháztartáson kívülről (07/30)		
Felhalmozási célú pénzeszköztámvétel államháztartáson kívülről (08/23)		
VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele, értékpapírok kibocsátásának bevétele (10/56+72+73+77)		
VII. Hitelek (10/83-/72+73+77/)		30592
Működési célú hitel felvétele (10/61+62+63+67+71+76)		30592
Felhalmozási célú hitel felvétele (10/64+65+68+78+79+80+81)		
VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek (10/60)		
Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások (10/59)		
IX. Továbbadási, függő, átfutó és kiegyenlítő bevételek		
Továbbadási bevételek (10/98+109)		
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek (10/113)		
Nyitó pénzkészlet		
Összesen:		312948

Bevételi jogcímek	Előirányzat	
I. Működési bevételek		
Intézményi működési bevételek (7/4+14+19+23)		
Önkormányzatok sajátos működési bevételei (16/26)		
Illetékek (16/1)		
Helyi adók (16/11 – 16/6)		
Átengedett központi adók (16/19)		
Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek (16/12+20+...+25)	120	
II. Támogatások		
Önkormányzatok költségvetési támogatása (09/6)		
Normatív hozzájárulások (16/38)		
Központosított előirányzatok (16/39)		
Önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő helyi önkormányzatok tám. (16/40)		
Állami támogatás tartósan fizetéseképtelen önkormányzatok adósságrendezésére... (16/41)		
Működéseképtelen önkormányzatok támogatása (16/42)		
Kieg.közoikt.tám		
Normatív kötött felhasználású támogatások (16/47)		
Fejlesztési célú támogatások (16/48+...+53)		
Egyéb központi támogatás (16/54)		
Irányító szervtől átvett támogatás(09/5)		
Működési költségvetés támogatása (09/1)		
Intézményi felhalmozási kiadások támogatása (09/2)		
Kormányzati felhalmozási kiadások támogatása (09/3)		
Fejezeti kezelésű előirányzatok támogatása (09/4)		
III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek		
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése (08/9)		
Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei (16/35)		
Pénzügyi befektetések bevételei (08/17)		
IV. Támogatásértékű bevételek		
Támogatásértékű működési bevétel összesen (09/14)		
ebből társadalombiztosítási alapból átvett pénzeszköz (09/9)		
Támogatásértékű felhalmozási bevétel összesen (09/21)		
ebből társadalombiztosítási alapból átvett pénzeszköz (09/17)		
Kiegészítések és visszatérülések (09/26)		
V. Véglegesen átvett pénzeszközök		
Működési célú pénzeszköztávétel államháztartáson kívülről (07/30)		
Felhalmozási célú pénzeszköztávétel államháztartáson kívülről (08/23)		
VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele, értékpapírok kibocsátásának bevétele (10/56+72+73+77)		
VII. Hitelek (10/83-/72+73+77/)		
Működési célú hitel felvétele (10/61+62+63+67+71+76)		
Felhalmozási célú hitel felvétele (10/64+65+68+78+79+80+81)		
VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek (10/60)		
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány igénybevétele (10/57)		
Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele (10/58)		
Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások (10/59)		
Összesen:	120	

Bevételi jogcímek	Előirányzat	
I. Működési bevételek		5098
Intézményi működési bevételek (7/4+14+19+23)		5098
Önkormányzatok sajátos működési bevételei (16/26)		
Illetékek (16/1)		
Helyi adók (16/11 – 16/6)		
Átengedett központi adók (16/19)		
Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek (16/12+20+...+25)		
II. Támogatások		
Önkormányzatok költségvetési támogatása (09/6)		
Normatív hozzájárulások (16/38)		
Központosított előirányzatok (16/39)		
Önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő helyi önkormányzatok tám. (16/40)		
Állami támogatás tartósan fizetéseképtelen önkormányzatok adósságrendezésére... (16/41)		
Működéseképtelen önkormányzatok támogatása (16/42)		
Helyi önkormányzatok színházi támogatása (16/44)		
Normatív kötött felhasználású támogatások (16/47)		
Fejlesztési célú támogatások (16/48+...+53)		
Egyéb központi támogatás (16/54)		
Felügyeleti szervtől kapott támogatás (09/5)		
Működési költségvetés támogatása (09/1)		
Intézményi felhalmozási kiadások támogatása (09/2)		
Kormányzati felhalmozási kiadások támogatása (09/3)		
Fejezeti kezelésű előirányzatok támogatása (09/4)		
III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek		
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése (08/9)		
Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei (16/35)		
Pénzügyi befektetések bevételei (08/17)		
IV. Támogatásértékű bevételek		
Támogatásértékű működési bevétel összesen (09/14)		
ebből társadalombiztosítási alapból átvett pénzeszköz (09/9)		
Támogatásértékű felhalmozási bevétel összesen (09/21)		
ebből társadalombiztosítási alapból átvett pénzeszköz (09/17)		
Kiegészítések és visszatérülések (09/26)		
V. Véglegesen átvett pénzeszközök		
Működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről (07/30)		
Felhalmozási célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről (08/23)		
VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele, értékpapírok kibocsátásának bevétele (10/56+72+73+77)		
VII. Hitelek (10/83-/72+73+77/)		
Működési célú hitel felvétele (10/61+62+63+67+71+76) :		
Felhalmozási célú hitel felvétele (10/64+65+68+78+79+80+81)		
VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek (10/60)		
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány igénybevétele (10/57)		
Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele (10/58)		
Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások (10/59)		
IX. Továbbadási, függő, átfutó és kiegyenlítő bevételek		
Továbbadási bevételek (10/98+109)		
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek (10/113)		
Összesen:		5098

2. sz. melléklet a rendelethez

2.. számú melléklet

A működési célú bevételek és kiadások alakulását külön bemutató mérleg

ezer forintban

Ssz	Megnevezés		
I. Működési bevételek és kiadások			
1.	Intézményi működési bevétel (levonva a felhalmozási ÁFA visszatérülések, értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak ÁFA-ja, működési célú pénzeszközátvétel állambáztartáson kívülről)	15995	
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	82036	
3.	Önkorm. ktgvet. támog. és átengedett személyi jövedelemadó bevétel	128803	
4.	Támogatásértékű műk.bevételek	55522	
5.	Műk.célú államkh.kívül		
6.	Átfutó bevételek		
7.	Rövid lejáratú hitel	30592	
8.	Nyitó pénzkészlet		
9.	Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele		
10.	Működési célú bevételek összesen (01+...+ 08)	312948	
12.	Személyi juttatások	131046	
12.	Munkaadókat terhelő járulékok	34081	
13.	Dologi kiad. és egyéb folyó kiad. (levonva az értékesített tárgyi eszk., imm. j. utáni áfa befizetés és kamatkifizetés)	87754	
14.	Működési célú. pénzeszközátadás egyéb támogatás	42018	
15.	Támogatásértékű műk kiadás	796	
16.	Átfutó kiadások		
17.	Rövid lejáratú hitel visszafizetése		
18.	Rövid lejáratú hitel kamata		
19.	Pénzkészlet		
20.	Tartalékok		
21.	Működési célú kiadások összesen: (10+...+ 19)	295695	
22.	Önkorm. felhalmozási és tőke jellegű bev.		
23.	Fejlesztési célú támogatások		
24.	Támogatásértékű felhalmozási pénzátvétel		
25.	Felhalmozási saját bevétel		
26.	Értékesített tárgyi eszk. és immateriális javak ÁFA-ja		
27.	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele		
28.			
29.	Hosszú lejáratú értékpapírok kibocsátása		
30.	Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele		
31.	Felhalmozási célú bevételek összesen (21+ ...+29)		
32.	Felhalmozási kiadások (ÁFA-val)	12263	
33.	Felújítási kiadások (ÁFA-val)	4990	
34.	Értékesített tárgyi eszk., immat. javak utáni áfa befizetés		
35.	Felhalmozási célú pénzeszközátadás		
36.	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása és törlesztése		

37.	Hosszú lejáratú hitel visszafizetése		
38.	Hosszú lejáratú hitel kamata		
39.			
40.	Tartalékok		
41.	Felhalmozási célú kiadások összesen:(31+...+39)		17253
50.	Önkormányzat bevételei összesen:(09+30)		312948
51.	Önkormányzat kiadásai összesen: (20+40)		312948

3. sz. melléklet a rendelethez

9. sz. melléklet

Az önkormányzat költségvetési szervei 2012. évi működési kiadásai kiemelt előirányzatokként

Polgármesteri Hivatal cím adatai

eFt

Kiemelt kiadási előirányzatok			
Kiadások összesen		76667	
		25234	
Ebből: - személyi jellegű kiadások			
- munkaadókat terhelő járulékok		7312	
- dologi jellegű kiadások		7167	
- az ellátottak pénzbeli juttatásai		36954	
- speciális célú támogatások			

Költségvetési létszámkeret: 10 fő

Szivárvány Gyermekeóvoda és tagóvodája Bánhorváti

Kiemelt kiadási előirányzatok	Összeg (Ft)		
Kiadások összesen		53349	
Ebből: - személyi jellegű kiadások		25694	
- munkaadókat terhelő járulékok		6726	
- dologi jellegű kiadások	:	20929	
- az ellátottak pénzbeli juttatásai			
- speciális célú támogatások			

Költségvetési létszámkeret: 13 fő közalkalmazott

Községi Önkormányzat

Kiemelt kiadási előirányzatok	Összeg (eFt)		
Kiadások összesen		57306	
Ebből: - személyi jellegű kiadások		15040	
- munkaadókat terhelő járulékok		3742	

- dologi jellegű kiadások		33460	
- az ellátottak pénzbeli juttatásai		2904	
- speciális célú támogatások		2160	

Költségvetési létszámkeret: 2 fő közalkalmazott 17 fő közfoglalkoztatott

Kazinczy Gábor Általános Iskola

Kiemelt kiadási előirányzatok	Összeg (eFt)		
Kiadások összesen		107577	
Ebből: - személyi jellegű kiadások		65078	
- munkaadókat terhelő járulékok		16301	
- dologi jellegű kiadások		26198	
- az ellátottak pénzbeli juttatásai			
- speciális célú támogatások			

Költségvetési létszámkeret: 29 fő közalkalmazott