

Tárgy: Békés Város Önkormányzata 2012. évi költségvetésének elfogadása
I. forduló tárgyalás

Sorszám: III/1.

Előkészítette: Tárnok Lászlóné jegyző
Váczi Julianna osztályvezető
Gazdasági Osztály munkatársai

Döntéshozatal módja:
Minősített többség az Ötv. 15. §
(1) bekezdése alapján

Véleményező bizottság: Valamennyi bizottság

Tárgyalás módja:
Nyilvános ülés

Előterjesztés

Békés Város Képviselő-testülete

2012. február 16-i ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzati alrendszer költségvetésének összeállítási szabályait több törvény és kormányrendelet előírászerűen meghatározza. A jogszabályok elemi szintig részletesen tárgyalták a költségvetés és a költségvetési rendelet tartalmi és formai követelményeit.

Az Országgyűlés 2011 decemberében gyakorlatilag minden korábban a költségvetés összeállítását meghatározó jogszabályt hatályon kívül helyezett, és helyettük újakat alkotott. Az új jogszabályok kihirdetésére december utolsó napjaiban került sor, így a 2012. január 1-től kötelezően alkalmazandó követelmények átvételére nem volt felkészülési idő.

Az Országgyűlés által 2011 decemberében elfogadott, a költségvetést meghatározó jogszabályok:

1. Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény,
2. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Áht.)
3. Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény,
4. Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény
5. Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet (a továbbiakban Ávr.)

Továbbra is hatályban van és a tervezésnél figyelembe kell venni a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény előírásait.

A hatályba lépő új rendelkezések alapjaiban írják át a korábbi tervezési gyakorlatot, ugyanakkor a jogalkotói szándék részletes és alapos gyakorlati átadására a kormányzati szervek nem helyeztek elég hangsúlyt. Az önkormányzati szinten tapasztalható általános bizonytalanság miatt a költségvetés tervezési folyamata a szokásosnál lassúbb volt, így arra a megoldásra kényszerültünk, hogy kivételesen 2012-ben városunk 2012. évi költségvetését a Tisztelt Képviselő-testület két fordulóban tárgyalja.

Az I. forduló tárgyaláson tájékoztatni kívánjuk a Tisztelt Képviselő-testületet:

1. A jogszabályi változások önkormányzatunkat érintő hatásairól,
2. A végrehajtott szerkezeti változásokról,
3. A költségvetés benyújtásáig rendelkezésre álló adatokból összeállított költségvetési rendelet tervezetéről.

A II. fordulás tárgyalásra az addig ismertté váló további információk, valamint a Képviselő-testület javaslatait figyelembe véve készítjük el a költségvetési rendelet. A II. fordulás tárgyalásra a T. Testület elé terjesztjük a költségvetés részletes indoklását is.

1. A jogszabályi változások önkormányzatunkat érintő hatásai

- Az Áht. a helyi önkormányzat költségvetésnek képviselő-testülethez történő benyújtásának határidejét lerövidítette, a hatályos szabályozás nem tartalmazza a benyújtás legkésőbbi időpontját, a február 15-ét. A korábbi szabályozásból csupán a központi költségvetés kihirdetésétől számított 45 napig történő költségvetés benyújtásra nyitva álló idő maradt meg, ami 2012-ben február 11. napja.
- A kisebbségi önkormányzatok költségvetése 2011. december 31-ig beépült a helyi önkormányzat költségvetésébe, bár ott elkülönítetten kellett kezelni. A kisebbségi önkormányzatok önálló bankszámlával rendelkeztek, de ezek a számlák a Polgármesteri Hivatal alszámláiként működtek. Ettől az évtől kisebbségi önkormányzatok neve nemzetiségi önkormányzatokra módosult, kötelezően adószámot kell kérniük és ezzel párhuzamosan önálló számlaszámot kellett nyitniuk. A feladatok elvégzésre rendelkezésre álló idő január 31-én lejárt. A fent felsorolt változások a gyakorlatban azt jelentik, hogy a nemzetiségi önkormányzatok önálló gazdálkodóként az adó alanyai lesznek bevallási kötelezettséggel, a Kincstárhoz önállóan küldik be költségvetésüket és beszámolóikat.
- Az intézményi rendszer jelentős változása, hogy az önállóan működő költségvetési szerveknek (a korábban részben önállónak nevezett Múzeum, Könyvtár, és Szociális Szolgáltató Központ) szintén kötelező volt január 31-ig önálló adószámot kérni és bankszámlát nyitni. Korábban a gazdálkodásukat ellátó önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv adószámán készült az adóbevallásuk és pénzforgalmuk az intézmény bankszámláján bonyolódott, függetlenül attól, hogy a Képviselő-testület ezen intézmények költségvetését elkülönítetten állapította meg. A gazdálkodási feladataikat továbbra is önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv (Rendelőintézet, Kulturális Központ) látja el, de ők maguk önálló alanyai lesznek az adónak, önállóan adják be a kincstárnak a költségvetésüket és a beszámolóikat.
- A legmarkánsabb változás a Polgármesteri Hivatalt érintette. A Polgármesteri Hivatal jogi státuszát tekintve mindig is költségvetési szerv volt, amelynek vezetője a jegyző. Azonban feladatait tekintve a mindenkori költségvetése tartalmazta mind az államigazgatási jogkörben, mind a képviselő-testület jogkörében ellátott kötelező és fakultatív feladatokat. Az új Áht. alapján a jogalkotói szándék az volt, hogy teljes mértékben különüljön el a Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat gazdálkodása. Ennek érdekében az új Áht. úgy rendelkezik, hogy az önkormányzat, mint testületi jelleggel működő jogi személynek önálló adószámot kell kérnie, alanya lesz az adónak, valamint a Polgármesteri Hivatal, mint számlatulajdonos által használt bankszámlák tulajdonosa ezek után az Önkormányzat lesz. A Polgármesteri Hivatal a gazdálkodását 1 db pénzforgalmi bankszámlán bonyolítja 2012-től, ami azt is jelenti, hogy önkormányzati forrásból finanszírozott költségvetési szerv lesz, melynek feladata az államigazgatási jogkörből következő feladatellátás mellett az önkormányzat gazdálkodásnak és feladat ellátásának segítése, biztosítása, továbbá nemzetiségi önkormányzatok gazdálkodási feladatainak ellátása. A fenti feladatok elvégzésre rendelkezésre álló idő január 31-én lejárt.

2. Szerkezeti változások

A legnagyobb bizonytalanság a Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat, mint törzskönyvi jogi személy közötti feladatmegosztás tekintetében volt. Az Áht. és az Ávr. átfogó és részletes útmutatást e tekintetben nem tartalmazott, ugyanakkor a két gazdálkodó költségvetését a jogszabályi elvárásoknak megfelelően kellett elkészíteni. A központi szervektől a jogszabályok alkalmazása tekintetében, önkormányzatunkra nézve kevés használható információt kaptunk, ezért más önkormányzatok alkalmazott gyakorlatai, valamint saját gyakorlati tapasztalataink alapján különítettük el a két gazdálkodó feladatait a készülő költségvetésünkben. A szétválasztás elvei a következők voltak:

Önkormányzati feladatok

- a Képviselő-testület felhatalmazásával a polgármester által vállalt kötelezettségek
- városi szintű beruházás, felújítás
- területpolitikai tevékenységek
- városüzemeltetés, önkormányzati ingatlanok működtetése, üzemeltetése, hasznosítása
- hulladékgazdálkodás
- közvilágítás
- belvízrendezés
- közmunkaprogram végrehajtása
- orvosi ügyelet biztosítása
- civil szervezetek támogatása
- önkormányzati hatósági jogkörben hozott szociálpolitikai döntések végrehajtása
- helyi adók, gépjárműadó, illetékek, bírságok kiszabása, beszédése
- mezőőri, településőri tevékenység, mezőőri járulék beszédése
- lakosságnak nyújtott kölcsönök
- sportlétesítmények működtetése, szabadidős tevékenységek városi szintű működtetése
- költségvetési szervek irányítása, pénzügyi finanszírozása

Polgármesteri Hivatal feladatai

- Főszabály szerint azok a feladatok kerültek itt megtervezésre, amelyekben a jegyző a munkavállalók felett munkáltatói jogkört gyakorol, így a hivatali épületben dolgozó minden köztisztviselő, illetve Mt. hatálya alá tartozó munkavállalók által ellátott feladatok tartoznak ide.
- a jegyző által vállalt kötelezettségek
- államigazgatási jogkörben hozott döntések - jellemzően az osztott finanszírozású szociális ellátások.

3. Költségvetési rendeletalkotás új keretszabályai

A 2011 végéig hatályos rendeletek részletesen szabályozták a költségvetési rendelet tartalmát és annak formáját. Az új Áht-ban foglaltak alapján e szabályozásnak a keretjellege rajzolódik ki, ami a gyakorlatban - útmutatókon keresztül még pontosításra kerülhet. A keret jelleg kevesebb táblázat és kimutatás csatolásával is biztosítottnak látja a költségvetési rendelet megalapozottságát és a költségvetés áttekinthetőségét.

Az Áht. 23. § (2) bekezdése szerint a költségvetési rendeletnek tartalmaznia kell:

- az önkormányzat bevételeit és kiadási előirányzatait csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban,
- az irányított költségvetési szervek létszámát, bevételeit és kiadási előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban,
- a költségvetési egyenleg összegét,
- a költségvetési hiány finanszírozásnak módját,

- a finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket,
- az évközi többletigények vagy elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános és céltartalék összegét,
- az általános és céltartalék feletti hatáskör esetleges átruházását,
- az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, az előirányzat felhasználási tervet,
- többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban,
- a közvetett támogatásokat – így különösen az adóelengedéseket az adókedvezményeket tartalmazó kimutatásokat.

A 2012. évi városi költségvetés

A 2012. évi költségvetés I. fordulós tárgyalására a fenti követelményeknek megfelelően készítettük el a költségvetési rendeletet, amelyet kimutatásokkal alapozunk meg. A 2012. évi városi költségvetés egymástól élesen elváló működési költségvetésből és felhalmozási költségvetésből áll. Eleget kellett tenni az Áht. azon követelményének, hogy működési hiány nem tervezhető, felhalmozási hiány csak abban az esetben tervezhető, ha a finanszírozni kívánt fejlesztések megfelelnek a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaknak. Jellemzően a Kormány engedélye szükséges a fejlesztési célok hitelből történő finanszírozására.

1. Működési költségvetés

A működési költségvetés **bevételeinek és kiadásainak fő összege 3.707.528 EFt**, intézményenkénti megoszlását a rendelet tervezet 1. sz. melléklete, mérlegszerű tagolását a 3. sz. melléklete tartalmazza. A terv szerint működési kiadásainkat teljes mértékben finanszírozzák a működési bevételek. A működési bevételekről általában elmondható, hogy azok az intézményi térítési díjakból, bérleti díjakból, helyi adókból, illetékekből, bírságokból, pótlékokból, mezőéri járulékból, állami támogatásból és működési célra átvett pénzeszközökből, működési célú kölcsönök visszatérüléséből stb. áll. A hiány belső finanszírozására igénybevevünk 8.880 EFt előző évben képződött pénzmaradványt (3. sz. melléklet).

2. Felhalmozási költségvetés

A felhalmozási költségvetés **bevételeinek és kiadásainak fő összege 586.343 EFt**. A felhalmozási kiadásokat és a kiadások finanszírozására szolgáló bevételeket az 1. sz., a 2. sz. és a 3. sz. mellékletek tartalmazzák. A fejlesztések finanszírozásának részleteit pedig az alábbi táblázatban mutatjuk be. A hiány belső finanszírozásra igénybevevünk 105.535 EFt előző évi pénzmaradványt.

A 2012. évi felhalmozási költségvetés finanszírozási táblája

Felhalmozási kiadások (EFt)		Felhalmozási bevételek (EFt)	
Szennyvíztelep bővítés	217 475	Szennyvíztelep korszerűsítés áfa visszatérülés	46 235
Rendezési tervek módosítása (Békés, Tarhos)	1 120	Kötvény forrás 2012. évi hozama	144 000
Sportcsarnok energetikai leválasztása	180	Önkormányzati lakások törl. előírt összege	1 772
Szendrei u. felújítása	300	KEOP Szennyvíztelep bővítés pályázat támogatásának 2012. évi üteme	141 039
Csabai u. gyalogos átkelőhely kialakítása	2 903	KEOP saját forrás kiegészítés	15 103
Táncsics u. gyalogos átkelőhely kialakítása	3 692	Járóbeteg ellátó KP előző évről áthúzódó támogatása	2 552
Ügyviteli és számítás technikai eszközök vás.	5 000	Csabai u. gyalogátkelőhely támogatás	2 612
Városháza felújítása pályázatos	2 800	Táncsics u. gyalogátkelőhely támogatás	3 323
Jantyk u.21-25 épület megújuló energia pályázat önerő	2 900	Hőzső u. felújítás támogatása	71 586
Kossuth 16. sz alatti ingatlan átalakításához pályázati önerő	3 675	Polgármesteri Hivatal épület felújítás támogatása	1 400
Hőzső utca felújítása DAOP pályázat	79 540	Garancia és kezességvállalásból visszatérülés	100
Lakossági útalapok	3 000	Közműfejlesztési hozzájárulás	16 960
14. utca aszfaltozása önerő	2 200	Lakossági hozzájárulás útalap építéshez	3 000
Lakosságnak nyújtott kamatmentes kölcsön	6 000	Önkéntes Tűzoltó Egyesület kölcsön törlesztése	2 375
Krízisalapból nyújtott kölcsön	1 000	Vállalkozói alap kölcsönből visszatérülés	6 600
Vállalkozói alap	2 000	Lakossági kamatmentes kölcsön törlesztése	18 281
Ivóvíz minőségjavító program önerő átadás	48 449	Krízis alapból visszatérülés	870
2007-2013 HURO/1101 pályázat önerő átadás	3 510	Pénzmaradvány: Vízmű bérleti díjból	15 098
AH szélessávú hálózattól történő kivásárláshoz Békésre eső hozzájárulás átadása	24 158	Pénzmaradvány: Szendrei u. felújítása	300
Hulladékgazdálkodási rendszer önerő részének átadása	1 866	Pénzmaradvány: Békési Kistérségi Társulás HURO pályázat előkészítése	2 886
Belvízrendezési program önerő részének átadása	25 404	Pénzmaradvány: Vízmű bérleti díjból Ivóvízminőség javító program	48 449
OTP hitel utáni fizetendő kamat	3 040	Kötvényforrás 2011. évi kamatából	41 802
EU kötvény után fizetendő kamat	21 028		
CHF alapú kötvény utáni kamat	20 356		
Ft alapú OTP hitel (Uszoda) törlesztés	26 768		
Ft alapú OTP hitel (Malomasszonykert) törlesztés	605		
EUR alapú kötvény (Madzagos) visszavásárlás	62 814		
Felhalmozási célú tartalékok	11 560		
Felhalmozási kiadások, hitelek visszafizetése, kötvények törlesztése összesen	583 343	Felhalmozási bevételek összesen	586 343

A 2012. évi költségvetés szerkezetét a fentiek szerint bemutattuk a Tisztelt Képviselő-testületnek. További részletező kimutatások készítését szükségesnek látjuk annak érdekében, hogy a 2012. évi városi költségvetés világos, áttekinthető és minden részletre kiterjedő információt adjon.

Javasoljuk a T. Képviselő-testületnek, hogy a 2012. évi költségvetés II. fordulós tárgyalásra kérje fel a Hivatalt a részletes szöveges indoklás és az alábbi - nem kötelező - kimutatások benyújtására:

- az önkormányzat bevételeinek bemutatását forrásonkénti bontásban,
- a felhalmozási kiadások bemutatását jogcímenkénti bontásban,
- az önkormányzat által ellátott feladatok kiadási előirányzatainak bemutatását feladatonkénti bontásban,
- az önkormányzat foglalkoztatási mutatóit, ezzel együtt a költségvetési rendelet tervezet fentiek szerinti kibővítését.

Kérem a T. Képviselő-testülettől az alábbi határozati javaslatok elfogadását.

Határozati javaslatok:

- 1.) **Békés Város Képviselő-testülete az Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló előterjesztést további tárgyalásra alkalmasnak tartja; azzal hogy a 2012. évi költségvetés II. fordulós tárgyalására az előterjesztés részletes szöveges indokolással, az önkormányzat bevételeinek forrásonkénti, a felhalmozási kiadások jogcímenkénti, az önkormányzat által ellátott feladatok kiadási előirányzatainak feladatonkénti bontással, az önkormányzat foglalkoztatási mutatóinak meghatározásával, valamint a költségvetés megalapozását segítő költségvetési táblák benyújtásával kerüljön előterjesztésre.**
- 2.) **Békés Város Képviselő-testülete felkéri polgármesterét, hogy a költségvetési rendelet tervezetével kapcsolatos egyeztetéseket folytassa le az Intézményekkel, és a Bizottságok javaslatait figyelembe véve 2012. február 28-i testületi ülésre terjessze elő döntésre az Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló rendelet tervezetét.**

Békés, 2012. február 9.

Izsó Gábor
polgármester

.....
Jogi ellenjegyző

.....
Pénzügyi ellenjegyző

BÉKÉS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
.../.... (... ...)

ö n k o r m á n y z a t i r e n d e l e t e
AZ ÖNKORMÁNYZAT 2012. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL
(TERVEZET)

Békés Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján – a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 91. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva – a következőket rendeli el:

1. § (1) A Képviselő-testület a Békés Városi Egyesített Egészségügyi Intézmény és Rendelőintézet, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv működési bevételeit az alábbiak szerint határozza meg:

a) intézményi működési bevétel	25 391 000 Ft,
b) irányító szervtől kapott támogatás	151 288 000 Ft,
c) működési célú átvett pénzeszköz	280 000 000 Ft.

(2) A Képviselő-testület a Békés Városi Egyesített Egészségügyi Intézmény és Rendelőintézet, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv működési kiadásait az alábbiak szerint határozza meg:

a) személyi juttatások	238 622 000 Ft,
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	64 263 000 Ft,
c) dologi és egyéb folyó kiadások	150 794 000 Ft,
d) engedélyezett létszámkerete	140 fő.

2. § (1) A Képviselő-testület a Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ, mint önállóan működő költségvetési szerv működési bevételeit az alábbiak szerint határozza meg:

a) intézményi működési bevétel	27 019 000 Ft,
b) irányító szervtől kapott támogatás	195 780 000 Ft.

(2) A Képviselő-testület a Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ, mint önállóan működő költségvetési szerv működési kiadásait az alábbiak szerint állapítja meg:

a) személyi juttatások	124 057 000 Ft,
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	29 826 000 Ft,
c) dologi és egyéb folyó kiadások	68 916 000 Ft,
d) engedélyezett létszámkerete	63 fő.

3. § (1) A Képviselő-testület a Békési Kistérségi Iskola, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv működési bevételeit az alábbiak szerint határozza meg:

a) intézményi működési bevétel	127 836 000 Ft,
b) irányító szervtől kapott támogatás	566 526 000 Ft,
c) működési célú átvett pénzeszköz	4 398 000 Ft.

(2) A Képviselő-testület a Békési Kistérségi Iskola, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv működési kiadásait az alábbiak szerint állapítja meg:

a) személyi juttatások	393 235 000 Ft,
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	105 401 000 Ft,
c) dologi és egyéb folyó kiadások	192 084 000 Ft,
d) szociális ellátások és egyéb juttatások	8 040 000 Ft,
e) engedélyezett létszám kerete	204 fő.

4.§ (1) A Képviselő-testület a Békési Kistérségi Óvoda, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv működési bevételeit az alábbiak szerint határozza meg:

a) működési bevételek	12 931 000 Ft,
b) irányító szervtől kapott támogatás	283 849 000 Ft,
c) működési célú átvett pénzeszköz	3 529 000 Ft.

(2) A Képviselő-testület a Békési Kistérségi Óvoda, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv működési kiadásait az alábbiak szerint határozza meg:

a) személyi juttatások	192 121 000 Ft,
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	51 115 000 Ft,
c) dologi és egyéb folyó kiadások	57 073 000 Ft,
d) engedélyezett létszámkerete	102 fő.

5. § (1) A Képviselő-testület a Kecskeméti Gábor Kulturális Központ, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv működési bevételeit az alábbiak szerint határozza meg:

a) működési bevételek	33 425 000 Ft,
b) irányító szervtől kapott támogatás	96 807 000 Ft.

(2) A Képviselő-testület a Kecskeméti Gábor Kulturális Központ, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv működési kiadásait az alábbiak szerint határozza meg:

a) személyi juttatások	50 759 000 Ft,
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 857 000 Ft,
c) dologi és egyéb folyó kiadások	66 616 000 Ft,
d) engedélyezett létszámkerete	33 fő.

6. § (1) A Képviselő-testület a Békés Városi Jantyik Mátyás Múzeum, mint önállóan működő költségvetési szerv működési bevételeit az alábbiak szerint határozza meg:

a) működési bevételek	525 000 Ft,
b) irányító szervtől kapott támogatás	20 781 000 Ft.

(2) A Képviselő-testület a Békés Városi Jantyik Mátyás Múzeum, mint önállóan működő költségvetési szerv működési kiadásait az alábbiak szerint határozza meg:

a) személyi juttatások	12 932 000 Ft,
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 425 000 Ft,
c) dologi és egyéb folyó kiadások	4 949 000 Ft,
d) engedélyezett létszámkerete	9 fő.

7. § (1) A Képviselő-testület a Békés Városi Püski Sándor Könyvtár, mint önállóan működő költségvetési szerv működési bevételeit az alábbiak szerint határozza meg:

a) működési bevételek	1 585 000 Ft,
b) irányító szervtől kapott támogatás	27 587 000 Ft.

(2) A Képviselő-testület a Békés Városi Püski Sándor Könyvtár, mint önállóan működő költségvetési szerv működési kiadásait az alábbiak szerint határozza meg:

a) személyi juttatások	19 994 000 Ft,
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 209 000 Ft,
c) dologi és egyéb folyó kiadások	3 969 000 Ft,
d) engedélyezett létszámkerete	11 fő.

8. § (1) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv működési bevételeit az alábbiak szerint állapítja meg:

a) Működési bevételek	66 128 000 Ft,
b) Irányító szervtől kapott támogatás	863 244 000 Ft.

(2) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv felhalmozási bevételeit 1 400 000 Ft-ban határozza meg, mely felhalmozási célú átvett pénzeszköz.

(3) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv működési kiadásait az alábbiak szerint állapítja meg:

a) személyi juttatások	235 012 000 Ft,
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	68 338 000 Ft,
c) dologi és egyéb folyó kiadások	116 555 000 Ft,
d) szociális ellátások és egyéb juttatások	497 227 000 Ft,
e) működési célú tartalékok	5 840 000 Ft,
f) engedélyezett létszámkerete	83 fő.

(4) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal, mint önállóan működő és gazdálkodó

költségvetési szerv felhalmozási kiadásait (beruházások, felújítások) 7.800 000 Ft-ban állapítja meg.

9. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat, mint törzskönyvi jogi személy működési bevételeit az alábbiak szerint állapítja meg

a) intézményi működési bevételek	51 420 000 Ft,
b) közhatalmi bevételek	1 166 065 000 Ft,
c) államtól kapott támogatás	1 334 974 000 Ft,
d) működési célú kölcsönök visszatérülése	12 122 000 Ft,
e) működési célú átvett pénzeszközök	551 310 000 Ft.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat, mint törzskönyvi jogi személy felhalmozási bevételeit az alábbiak szerint állapítja meg

a) felhalmozási célú átvett pénzeszköz	256 275 000 Ft,
b) felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	28 126 000 Ft,
c) felhalmozási és tőke jellegű bevételek	192 007 000 Ft,
d) pénzmaradvány igénybevétele	114 415 000 Ft.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat, mint törzskönyvi jogi személy működési kiadásait az alábbiak szerint állapítja meg:

a) személyi juttatások	294 916 000 Ft,
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	41 748 000 Ft,
c) dologi és egyéb folyó kiadások	459 694 000 Ft,
d) szociális ellátások és egyéb juttatások	63 821 000 Ft,
e) egyéb működési célú kiadások	55 250 000 Ft,
f) működési célú tartalékok	9 870 000 Ft.

(4) A Képviselő-testület az Önkormányzat, mint törzskönyvi jogi személy felhalmozási kiadásait az alábbiak szerint állapítja meg:

a) beruházások, felújítások	316 985 000 Ft,
b) egyéb felhalmozási célú kiadások	147 811 000 Ft,
c) hitelek, kölcsönök törlesztése	90 187 000 Ft,
d) kölcsönök nyújtása	9 000 000 Ft,
e) fejlesztési célú tartalékok	11 560 000 Ft.

(5) A Képviselő-testület az Önkormányzat, mint törzskönyvi jogi személy engedélyezett létszámkeretét az alábbiak szerint állapítja meg:

a) a Kjt alapján foglalkoztatott munkavállalók	3 fő,
b) közfoglalkoztatottak	277 fő.

10. § A Képviselő-testület Békés város 2012. évi működési költségvetését az alábbiak szerint hagyja jóvá:

a) működési bevételek:

aa) intézményi működési bevételek	346 260 000 Ft,
ab) közhatalmi bevételek	1 166 055 000 Ft,

ac) kapott támogatás	1 334 974 000 Ft,
ad) működési célú kölcsönök visszatérülése	12 122 000 Ft,
ae) működési célú átvett pénzeszközök	839 237 000 Ft,

b) működési kiadások:

ba) személyi juttatások	1 561 648 000 Ft,
bb) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	382 182 000 Ft,
bc) dologi és egyéb folyó kiadások	1 120 650 000 Ft,
bd) szociális ellátások és egyéb juttatások	569 088 000 Ft,
be) egyéb működési célú kiadások	58 250 000 Ft,
bf) működési célú tartalékok	15 710 000 Ft,

c) a működési költségvetés hiánya 8 880 000 Ft,

d) működési célú pénzmaradvány igénybevétele a hiány belső finanszírozására 8 880 000 Ft.

11. § A Képviselő-testület Békés város 2012. évi felhalmozási költségvetését az alábbiak szerint hagyja jóvá:

a) felhalmozási bevételek:

aa) felhalmozási célú átvett pénzeszköz	257 675 000 Ft,
ab) felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	28 126 000 Ft,
ac) felhalmozási és tőkejellegű bevételek	192 007 000 Ft,

b) felhalmozási kiadások

ba) beruházások, felújítások	324 785 000 Ft,
bb) egyéb felhalmozási célú kiadások	147 811 000 Ft,
bc) hitelek, kölcsönök törlesztése	90 187 000 Ft,
bd) kölcsönök nyújtása	9 000 000 Ft,
be) működési célú tartalékok	11 560 000 Ft,

c) a felhalmozási költségvetés hiánya 105 535 000 Ft,

d) a felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele a hiány belső finanszírozására 105 535 000 Ft.

12. § A Képviselő-testület Békés város 2012. évi költségvetése bevételi és kiadási előirányzatainak főösszegét 4 290 871 000 Ft-ban állapítja meg.

13. § Az önkormányzat intézményenkénti kiemelt bevételei előirányzatait az 1. melléklet tartalmazza.

14. § A kiemelt kiadási előirányzatok intézményenkénti részletezését a 2. melléklet tartalmazza.

15. § A Képviselő-testület Békés város 2012. évi költségvetési mérlegét a 3. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg

16. § A Képviselő-testület Békés város tervezett átlag létszámkeretét, valamint a közfoglalkoztatásban résztvevők létszámkeretét a 4. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.
17. § A Képviselő-testület Békés város tartalék előirányzatait az 5. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.
18. § A Képviselő-testület a 2012. évre tervezett közvetett támogatások összegét a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.
19. § Békés város hosszú távú kötelezettségeinek és adósságállományának évenkénti alakulását a 7. melléklet tartalmazza.
20. § A Képviselő-testület a jutalmazásra, teljesítményösztönzésre kifizethető összeget az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának legfeljebb 3 %-ában határozza meg, amelybe nem számítanak bele az önkormányzati rendelet alapján fizetett jutalékok. Az intézményvezető abban az esetben jogosult a keretből tárgyévi felhasználásra, ha a kifizetésre bérmegetakarítás és költségvetési forrás együttesen áll rendelkezésre. Az intézmények tervezett kifizetéseit a polgármester hagyja jóvá.
21. § (1) A Képviselő-testület 2012. évben a „Peremkerületi program” megvalósítására külön alapot hoz létre. Az alap célja a peremkerületen élő lakosság részére biztosítani a kultúrált közlekedést, a városközpont gyorsabb elérését úgy gyalogosan, mint gépjárművel, gondoskodni értékeik, házaik állagának megóvásáról a csapadékvíz elvezetése útján.
- (2) Az alap forrása 2012. évben 3 595 000 Ft.
22. § A Képviselő-testület a polgármesteri krízis alap összegét 1.000 000 Ft-ban hagyja jóvá.
23. § (1) A Képviselő-testület a környezetvédelmi alappal kapcsolatos tartalék és dologi kiadási előirányzat összegét 3 000 000 Ft-ban határozza meg.
24. § A Képviselő-testület által fenntartott intézmények önkormányzati támogatásának folyósítása a finanszírozási ütemtervnek megfelelően, de legalább a tervezett kiadási előirányzatuk 1/12-ed részének megfelelően történik.
25. § (1) A Képviselő-testület által fenntartott intézmény vezetője költségvetési éven túli tartós anyagi (bér, járulék, dologi és felhalmozási kiadások) kötelezettséget a képviselő-testület felhatalmazása nélkül nem vállalhat. A képviselő-testületi felhatalmazás nélkül vállalt tartós kötelezettségekre a képviselő-testület pénzügyi fedezetet a további évek költségvetésében nem biztosít.
- (2) Az intézmény vezetője jogosult a rendelkezésére bocsátott önkormányzati vagyon egy éven belüli hasznosítására. Az önkormányzati vagyon éven túli hasznosítására a képviselő-testület ad felhatalmazást.
- (3) Az intézményvezetők a 4. mellékletben jóváhagyott létszámkeretet kötelesek betartani.
- (4) A 2011. évi pénzmaradvány teljes összegének felhasználásáról a Képviselő-testület a zárszámadás elfogadásakor dönt.

26. § A tárgyévi költségvetés végrehajtása során a folyamatos fizetőképesség biztosítása céljából – a Békés Város Önkormányzata által megkötött hatályos bankszámlaszerződés rendelkezései alapján – a pénzügyi szükségletekhez igazodva 350000000 Ft folyószámlahitel áll rendelkezésre 2011. május 7. napjáig. Ezt követően a Képviselő-testület a 350000000 Ft folyószámla hitelkeret meghosszabbításáról dönt, a pénzügyi egyensúly biztosítása és fenntartása érdekében.
27. § A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a bevételek és kiadások között keletkező átmenetileg szabad pénzeszközöket betétbe helyezze.
28. § Ez a rendelet 2012. március 1. napján lép hatályba.

B é k é s, 2012. február 16.

Izsó Gábor
polgármester

Tárnok Lászlóné
jegyző

A rendelet kihirdetésre került:

2012. február ...-én

Tárnok Lászlóné
jegyző

Békés Város 2012. Önkormányzata évi kiemelt bevételei

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
1.	Megnevezés	Működési bevételek						Felhalmozási bevételek			Belső finanszírozás	Külső finanszírozás	Bevételek összesen
2.		Intézményi működési bevételek	Közhatalmi bevételek	Kapott támogatás		Működési célú kölcsönök visszatérülése	Működési célú átvett pénzeszköz	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	Pénzmaradvány igénybe vétele	Hitel felvétel	
3.				Államtól	Irányító szervtől								
4.	Egyesített Egészségügyi Intézmény és Rendelőintézet	25 391			151 288		280 000						456 679
5.	Szociális Szolgáltató Központ	27 019			195 780		-						222 799
6.	Kistérségi Iskola	127 836			566 526		4 398						698 760
7.	Óvoda	12 931			283 849		3 529						300 309
8.	Kulturális Központ	33 425			96 807		-						130 232
9.	Jantyk Mátyás Múzeum	525			20 781		-						21 306
10.	Püski Sándor Könyvtár	1 585			27 587								29 172
11.	Polgármesteri Hivatal	66 128			863 244			1 400					930 772
12.	Költségvetési szervek összesen:	294 840	-	-	2 205 862	-	287 927	1 400	-	-	-	-	2 790 029
13.	Önkormányzat	51 420	1 166 055	1 334 974	- 2 205 862	12 122	551 310	256 275	28 126	192 007	114 415	-	1 500 842
14.	Békés Város mindösszesen:	346 260	1 166 055	1 334 974	-	12 122	839 237	257 675	28 126	192 007	114 415	-	4 290 871

Békés Város Önkormányzata 2012. évi kiemelt kiadásai

1.	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
2.	Megnevezés	Működési kiadások						Felhalmozási kiadások					Kiadások összesen
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi és egyéb folyó kiadások	Szociális ellátások és egyéb juttatások	Egyéb működési célú kiadások	Működési célú tartalékok	Beruházások, felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások	Hitel, kölcsön törlesztése	Kölcsönök nyújtása	Fejlesztési célú tartalékok	
3.	Egyesített Egészségügyi Intézmény és Rendelőintézet	238 622	64 263	150 794		3 000							456 679
4.	Szociális Szolgáltató Központ	124 057	29 826	68 916									222 799
5.	Kistérségi Iskola	393 235	105 401	192 084	8 040								698 760
6.	Óvoda	192 121	51 115	57 073									300 309
7.	Kulturális Központ	50 759	12 857	66 616									130 232
8.	Jantyk Mátyás Múzeum	12 932	3 425	4 949									21 306
9.	Püski Sándor Könyvtár	19 994	5 209	3 969									29 172
10.	Polgármesteri Hivatal	235 012	68 338	116 555	497 227		5 840	7 800					930 772
11.	Költségvetési szervek összesen:	1 266 732	340 434	660 956	505 267	3 000	5 840	7 800	-	-	-	-	2 790 029
12.	Önkormányzat	294 916	41 748	459 694	63 821	55 250	9 870	316 985	147 811	90 187	9 000	11 560	1 500 842
13.	Békés Város mindösszesen:	1 561 648	382 182	1 120 650	569 088	58 250	15 710	324 785	147 811	90 187	9 000	11 560	4 290 871

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

Békés Város Önkormányzata 2012. évi költségvetési mérlege

	A	B	C	D
1.	Működési költségvetés			
2.	Működési bevételek		Működési kiadások	
3.	Kiemelt előirányzat	EFt	Kiemelt előirányzat	EFt
4.	Intézményi működési bevételek	346 260	Személyi juttatások	1 561 648
5.	Közhatalmi bevételek	1 166 055	Munkaadókat terhelő járulékok	382 182
6.	Kapott támogatás	1 334 974	Dologi és egyéb folyó kiadások	1 120 650
7.	Működési célú átvett pénzeszköz	839 237	Szociális ellátások és egyéb juttatások	569 088
8.	Működési célú kölcsönök visszatérülése	12 122	Egyéb működési célú kiadások	58 250
9.			Tartalékok, működési célú	15 710
10.	Működési bevételek összesen	3 698 648	Működési kiadások összesen	3 707 528
11.	Működési költségvetés egyenlege (Bevétel-Kiadás)			
12.	Működési célú pénzeszközök igénybevétele a hiány belső finanszírozására			8 880
13.	I. Működési költségvetés egyenlege (Bevétel-Kiadás)			-

Felhalmozási költségvetés				
Felhalmozási bevételek			Felhalmozási kiadások	
	EFt	Kiemelt előirányzat	EFt	
16.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	257 675	Beruházások, felújítások	324 785
18.	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	28 126	Egyéb felhalmozási célú kiadások, támogatások	147 811
19.	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	192 007	Hitel, kölcsön törlesztése	90 187
20.			Kölcsönök nyújtása	9 000
21.			Tartalékok, felhalmozási célú	11 560
22.	Felhalmozási bevételek összesen	477 808	Felhalmozási kiadások összesen	583 343
23.	Felhalmozási költségvetés egyenlege (Bevétel-Kiadás)			
24.	Fejlesztési célú pénzeszközök igénybevétele a hiány belső finanszírozására			105 535
25.	II. Felhalmozási költségvetés egyenlege (Bevétel-Kiadás)			
26.	III. Önkormányzati szintű hiány vagy többlet(I.+II.)			-
27.	V. Külső finanszírozás (hitel felvétel)			-
28.	VI. Költségvetési egyenleg (III.+IV.+V.)			-

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

Békés Város Önkormányzata
2012. évi tartalék előirányzata
feladatonkénti bontásban

ezer Ft-ban

A	B	C	D
1.	MEGNEVEZÉS		Előirányzat
2.	I. Működési céltartalékok		
3.	Az Önkormányzat költségvetésében		
4.	1 Városi térburkolat karbantartása		1 000
5.	2 Vállalkozói tanács működési kiadásaira		50
6.	3 Környezetvédelmi alap		3 000
7.	4 Polgárvédelmi feladatokra		500
8.	5 Egyéb oktatási tevékenység szakfeladat oktatási feladataira		
9.	6 Egyéb oktatási tevékenység szakfeladat közművelődési feladataira		
10.	7 Egyéb oktatási tevékenység szakfeladat ifjúsági feladataira		5 320
11.	A Polgármesteri Hivatal költségvetésében		
12.	8 Teljesítményhez kötött jutalmakra		2 000
13.	9 Polgármesteri hivatal költségvetésében általános célokra		574
14.	10 Adóbehajtási jutaléokra		3 266
15.	I. Működési céltartalék összesen:(1+...10)		
16.	II. Fejlesztési céltartalékok		
17.	Az Önkormányzat költségvetésében		
18.	1 Hulladékgyűjtő vállalkozás alapításához törzstőke		500
19.	2 Hulladékgyűjtő vállalkozás környezetvédelmi engedélye		800
20.	3 Intézményi ingatlanok felújítása		10 000
21.	4 Önkormányzati alapítású Kft Békésre eső üzletrésze		260
22.	II. Fejlesztési céltartalék összesen:(1+...6)		
23.	III. Tartalékok mindösszesen:(I + II)		
			27 270

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

Békés Város Önkormányzata 2012. évi közvetett támogatásai

ezer Ft-ban

	A	B	C	D	E	F
1.	Támogatás kedvezményezettje (csoportonként)	Adóalapkedv. utáni adókedv.		Adókedvezmény		Összesen
2.		Jogcíme (jellege)	Összege	Jogcíme (jellege)	Összege	
3.	Magánszemélyek kommunális adója			Mentesség	24 695	24 695
4.				Önkéntes tűzoltó	62	62
5.	Helyi iparüzési adó	601 EFt alatti adóalap	2 079		0	2 079
6.			0		0	0
7.	Idegenforgalmi adó			70 év feletti		0
8.	Összesen:		2 079		24 757	26 836

ezer Ft-ban

9.	Támogatás jogcíme	Összesen
10.	Ellátottak térítési díjának elengedése méltányosságból	0
11.	Kártérítés összegének elengedése méltányosságból	0
12.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	0
13.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó kedvezmény, mentesség	0
14.	Egyéb nyújtott kedvezmény, kölcsön elengedése	0
15.	Összesen:	0

Békés Város Önkormányzata hosszútávú kötelezettségeinek évenkénti alakulása

ezer Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
1.	Feladat	A kötelezettség részletezése										Összesen	
		2012.	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	További évek			
2.	DAOP-5.2.1/D-2008-0002 Belvízrendezés az élhetőbb településekért	24 305											24 305
3.	KEOP-1.3.0/09-11-2011-0032 Békés Megyei Ivóvíz-minőség Javító Program-Közép-békési projektelelem	48 449	157 970	48 576									254 995
4.	KEOP 1.2.0/B/10-2010-0040 Békés város szennyvíztisztító telepének korszerűsítése	190 020	242 402	59 777									492 199
5.	Beruházásokhoz kapcsolódó kötelezettségek összesen	262 774	400 372	108 353	0	0	0	0	0	0	0	0	771 499
6.	Tartozások fejlesztési célú devizában kibocsátott kötvényekből	62 814	34 190	34 190	34 190	34 190	3 399 407	34 191	34 191	34 191	37 607		3 704 970
7.	Tartozások működési célú forintban kibocsátott kötvényekből												0
8.	Tartozások működési célú devizában (svájci frank) kibocsátott kötvényekből												0
9.	Forintban felvett beruházási és fejlesztési hitelek	27 373	27 373	27 373	13 608				0	0	0		95 727
10.	Uszodaépítés	26 768	26 768	26 768	13 305								93 609
11.	Malomasszonykerti ivóvíz	605	605	605	303								2 118
12.	Devizában (svájci frank) felvett beruházási fejlesztési hitelek												0
13.	Forintban felvett működési célú hosszú lejáratú hitelek												0
14.	Devizában felvett működési célú hosszú lejáratú hitelek												0
15.	Egyéb hosszú lejáratú, forintban fennálló kötelezettségek												0
16.	Egyéb hosszú lejáratú, devizában fennálló kötelezettségek												0
17.	Hosszú lejáratú, forintban fennálló kötelezettségek évenkénti törlesztő részlete	27 373	27 373	27 373	13 608	0	0	0	0	0	0	0	95 727
18.	Hosszú lejáratú, devizában fennálló kötelezettségek évenkénti törlesztő részlete	62 814	34 190	34 190	34 190	34 190	3 399 407	34 191	34 191	34 191	37 607		3 704 970
19.	-ebből svájci frankban fennálló kötelezettségek						3 365 216						3 365 216
20.	-ebből euróban fennálló kötelezettségek	62 814	34 190	34 190	34 190	34 190	34 191	34 191	34 191	34 191	37 607		339 754
21.	Hosszú lejáratú kötelezettség összesen (16+17):	90 187	61 563	61 563	47 798	34 190	3 399 407	34 191	34 191	34 191	37 607		3 800 697