

**BADACSONYTOMAJ VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**

4/2012. (III.09.) ö n k o r m á n y z a t i

r e n d e l e t e

**AZ ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI
2012. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL**

Badacsonytomaj Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat pénzügyi stabilitása, a kötelező- és az általa önként vállalt feladatok maradéktalan ellátásának biztosítása érdekében - figyelemmel a helyi önkormányzatairól szóló 1990. évi LXV. törvény, valamint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31.) Korm. rendelet rendelkezéseire - az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdése alapján az Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről az alábbiakat rendeli el:

I. FEJEZET

ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

A rendelet célja

1. §

A rendelet célja Badacsonytomaj Város Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 2012. évi költségvetése - mint az önkormányzat gazdálkodási alapja - egyensúlyának, és a közpénzekkel való szabályszerű, áttekinthető, gazdaságos, hatékony, eredményes és ellenőrizhető gazdálkodásának biztosítása. Az e rendeletben meghatározott bevételi előirányzatok azok teljesítésének kötelezettségét, a kiadási előirányzatok pedig - a bevételi előirányzatok teljesítésének figyelembevételével - azok felhasználásának jogosultságát jelentik.

Értelmező rendelkezések és hivatkozó rövidítések

2.§

(1) E rendelet alkalmazásában:

- a) **adósságot keletkeztető ügylet:** Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 3.§ (1) bekezdésében meghatározott ügylet,
- b) **előirányzat-átcsoportosítás:** a rendelet kiadási előirányzata főösszegének változatlanlansága mellett, a kiadási előirányzatok egyidejű csökkentésével és növelésével végrehajtott módosítás,
- c) **előirányzat-módosítás:** a jóváhagyott kiadási előirányzat csökkentése vagy növelése a bevételi előirányzatok egyidejű növelése vagy csökkentése mellett,
- d) **likvid hitel:** a naptári éven belül visszafizetendő hitel, ideértve a pénzforgalmi (fizetési) számlához kapcsolódóan nyújtott hitelt is,
- e) **zárolás:** a kiadási előirányzatok felhasználásának időlegesen, feltételhez kötötten történő korlátozása, felfüggesztése

(2) E rendeletben alkalmazott további jogszabályi hivatkozások rövidített megjelölése:

- a) Áhsz.: az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000 (XII.24.) Korm. rendelet
- b) Áht.: az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
- c) Áht.vr.: az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31.) Korm. rendelet

- d) Költségvetési tv.: Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII törvény
e) Nv.tv.: a nemzeti vagyronról szóló 2011. évi CXCVI. törvény
f) Ötv.: a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény

3.§

A rendelet hatálya a Képviselő - testületre és annak bizottságaira, a Polgármesteri Hivatalra és az Önkormányzat intézményeire terjed ki.

II. FEJEZET

RÉSZLETES RENDELKEZÉSEK

A rendelet szerkezete, mellékleteinek tartalma

4.§

A Képviselőtestület – az Áht. 23. § (2) bekezdésében foglalt rendelkezések alapján – a költségvetés táblarendszerét e rendelet mellékleteinek szerkezetében és a 1. - 14. számú mellékletek szerint alakítja ki és hagyja jóvá. Az Önkormányzat 2012. évi I. féléves, valamint I-III. negyedéves gazdálkodásról szóló beszámoló és tájékoztató, továbbá a 2012. évi zárszámadás benyújtása a Képviselőtestület részére - a teljesítési adatokkal kiegészítve - ezen szerkezetben történik.

5.§

Az Áht. 23.§ (2) bekezdés a) pontja rendelkezésének megfelelően az Önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportonkénti és kiemelt előirányzatokkénti bontásban e rendelet 1. sz. melléklete tartalmazza.

6.§

A Képviselőtestület az egyes címek költségvetését a következők szerint határozza meg:

- a) A Tatay Sándor Közös Fenntartású Általános Iskola intézményi bevétel és kiadásait a 2/A sz. melléklet szerint hagyja jóvá.
- b) A Polgármesteri Hivatal intézményi bevétel és kiadásait a 2/B sz. melléklet szerint hagyja jóvá.
- c) A Pipitér Közös Fenntartású Napközi Otthonos Óvoda intézményi bevételeit és kiadásait a 2/C sz. melléklet tartalmazza.
- d) A Badacsonytomaj Város Kulturális Intézmény intézményi bevételeit és kiadásait a 2/D sz. melléklet tartalmazza.
- e) Az Önkormányzat szakfeladatonkénti (címenkénti) kiadásait a 2/E sz. melléklet rögzíti.

7.§

A Képviselőtestület az Áht. 23.§ (3) bekezdése, valamint az Áht.vr. 24.§ (1) bekezdés bc) pontja alapján az Önkormányzat 2012. évi általános tartalékát és céltartalékát e rendelet 3. sz. melléklete szerint hagyja jóvá.

8.§

A Képviselőtestület az Áht. 24.§ (4) bekezdés b) pontja alapján a több éves kihatással járó feladatok - ezen belül a hitelállomány törlesztéseinek - előirányzatait éves bontásban a 4. sz. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

9.§

Az Áht.vr. 24.§ (3) bekezdésében foglalt rendelkezés alapján a költségvetési szervek engedélyezett létszámkeretét, és ezen felül költségvetési szervenként a közfoglalkoztatottak létszámát a rendelet 5. sz. melléklete tartalmazza.

10.§

A Képviselőtestület az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait az Áht.vr. 24.§. (1) bekezdés a) pontja és bd) pontja alapján a rendelet 6. sz. mellékletében foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

11.§

Az Áht. 24.§ (4) bekezdés c) pontja és az Áht.vr. 28.§-a szerint az Önkormányzat a 2012. évi közvetett támogatásairól szóló kimutatást a rendelet 7. számú melléklete tartalmazza.

12.§

A Képviselőtestület a 2012. évi költségvetés előirányzat felhasználási tervét e rendelet 8. számú mellékletében foglaltak szerint hagyja jóvá.

III. FEJEZET

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege

13. §

(1) A Képviselőtestület – figyelemmel az Áht. 23.§ (2) bekezdés c) pontjában foglalt előírásra az Önkormányzat, az önállóan működő és gazdálkodó valamint az önállóan működő költségvetési szervek együttes 2012. évi költségvetését:

893.009 ezer Ft költségvetési bevétellel
954.548 ezer Ft költségvetési kiadással
-61.539 ezer Ft költségvetési egyenleggel

61.539 ezer Ft hiánnyal állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott költségvetési hiány összegéből az Önkormányzat:

a) 22.987 ezer Ft összeget a Stabilitási tv 10.§-ában foglaltakra – külső finanszírozásból, kedvezményes kamatozású áthidaló fejlesztési hitellel biztosítja,

b) 38.552 ezer Ft összeget pedig - figyelemmel a Stabilitási tv. 10.§-ában foglaltakra - külső

finanszírozásból, likvid folyószámla hitellel kíván biztosítani.

c) A pénzmaradványból 32.500 ezer Forint összeget belső finanszírozással felhalmozási célú felhasználásra kíván biztosítani.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott fejlesztési célú hitel igénybevételével kapcsolatos hatáskör a képviselőtestület kizárólagos hatásköre.

14.§

A bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását a rendelet 9. számú melléklete tartalmazza.

15.§

A Képviselőtestület - az Áht. 6.§ (3) bekezdésében foglaltak alapján - a 2012. évi költségvetés kiemelt kiadási előirányzatait:

743.949 ezer Ft működési költségvetéssel

ebből:

142.786 ezer Ft személyi juttatással
39.005 ezer Ft munkaadót terhelő járulékokkal és szociális hozzájárulási adóval
154.267 ezer Ft dologi kiadással
329.822 ezer Ft egyéb működési célú kiadásokkal
77.133 ezer Ft működési c. hitelkiadással
936 ezer Ft ellátottak pénzbeli juttatásaival

177.858 ezer Ft felhalmozási költségvetéssel

ebből: 40.666 ezer Ft felújítási kiadással
113.369ezer Ft beruházási célú kiadással
836ezer Ft egyéb felhalmozási kiadással
0ezer Ft kölcsön nyújtással
22.987 ezer Ft hitel kiadásokkal

32.741 ezer Ft tartalékkal

ebből: 4.500 ezer Ft általános tartalékkal
28.241 ezer Ft céltartalékkal

16.§

A Képviselőtestület a költségvetési szervek kiadási-, ezen belül a kötelező kiemelt előirányzatait, valamint a költségvetési szervek támogatását a 12. mellékletnek szerint állapítja meg.

17.§

A Képviselőtestület az Önkormányzat költségvetésében szereplő működési feladatok kiadásait a 13. sz. melléklet, a támogatásokat a 14. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

18.§

A Képviselőtestület az Áht.vr. 24.§ (1) bekezdés b) pontja ba) alpontjában foglalt rendelkezés alapján:

- a.) a felújítási előirányzatokat felújításonként a rendelet 10./A számú melléklete szerint hagyja jóvá.
- b.) a beruházási kiadásokat beruházásonként a rendelet 10./B számú melléklete szerint állapítja meg.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

19.§

Az e rendeletben meghatározott címek közötti, a 2/A-2/E mellékleten belül a költségvetési szervek közötti, valamint a 3. számú melléklet szerinti céltartalék felhasználást, személyi juttatás növelést – tekintettel az Áht.vr. 42.§-nak előírásaira - csak a Képviselőtestület engedélyezhet.

20. §

A 2012. évi költségvetés terhére kötelezettségvállalás tárgyúví ki fizetésre – a saját bevételek teljesülési ütemére figyelemmel –, előirányzaton belül vállalható. Tárgyéven túli kötelezettség csak olyan mértékben vállalható, amely a kötelezettségvállalás időpontjában ismert feltételek mellett az esedékesség időpontjában a rendeltetésszerű működés, az Önkormányzat kötelező feladatainak maradéktalan ellátása, a feladatellátás veszélyeztetése nélkül finanszírozható.

21. §

(1) Alapítványok, egyesületek és más egyéb civil szervezetek az Önkormányzat e célra elkülönített költségvetési előirányzatai terhére kizárólag írásbeli megállapodás alapján részesülhetnek önkormányzati támogatásban.

(2) A támogatott szervezet a támogatás összegével köteles elszámolni. Az (1) bekezdés alapján kötendő megállapodásban meg kell határozni a támogatással való elszámolás feltételeit és módját és ehhez kapcsolódóan a számadás nem teljesítése esetére visszafizetési kötelezettséget kell előírni. Amennyiben a finanszírozott vagy támogatott szervezet, az előírt számadási kötelezettségnek határidőre nem tesz eleget, és a támogatási szerződés alapján további támogatási összegre is jogosult lenne, támogatását fel kell függeszteni, és fel kell szólítani a már kifizetett támogatás visszafizetésére.

(3) A támogatásról és az elszámolás feltételeiről szóló megállapodás aláírására a Polgármester jogosult.

22.§

A Költségvetési tv. 68.§ (2) bekezdése alapján az Áht. alkalmazása során a kisösszegű követelés értékhatára 100.000,- Ft. Ezzel összhangban a 100 ezer Ft egyedi beszerzési ár, előállítási érték alatti immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzési- vagy előállítási költsége folyó kiadásként egy összegben elszámolható. Az immateriális javak, tárgyi eszközök kis értékű – éven belüli amortizálendő – eszköznek tekintendők.

23. §

(1) Az előirányzatok módosítása, átcsoportosítása lehet csak az adott költségvetési évben érvényesülő (a továbbiakban: egyszeri) vagy a költségvetési éven túl tartósan érvényesülő (a továbbiakban: tartós).

(2) A költségvetési bevételek a bevételi előirányzatokon felül is teljesíthetők.

(3) A bevételi előirányzatok kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők, és a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell.

(4) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetekben saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. A polgármester a költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosításokról, átcsoportosításokról a Képviselőtestületet harminc napon belül tájékoztatja.

(5) Ha az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei elmaradnak a tervezettől, e tényről a polgármester a Képviselőtestületet tájékoztatja.

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

(7) Az Áht. vr. 35. § (10) bekezdésére hivatkozással többletbevétel felhasználása annak mértékéig történhet.

24. §

(1) A költségvetési szervek a pénzeszközeiket, az Önkormányzat által meghatározott belföldi banknál nyitott bankszámlán kezelik, más banknál bankszámlát nem nyithatnak.

(2) A költségvetési szervek – figyelemmel a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdésében foglaltakra, valamint az Áht. 41. § (4) bekezdésében foglaltakra – az önkormányzati gazdálkodási körbe tartozó gazdálkodás esetében saját nevükben:

- a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet érvényesen nem köthetnek,
- garanciát és kezességet nem vállalhatnak,
- értékpapírt törvényben meghatározott kivétellel nem vásárolhatnak és nem bocsáthatnak ki,

25. §

(1) Az Áht. 71. § (4) bekezdésében foglaltak alapján a költségvetési szervek az Önkormányzat gazdálkodási körébe tartozó előirányzatok esetében a költségvetésük éves eredeti előirányzatának 20 %-át vagy az 200 ezer Ft-ot elérő, 30 napon túli tartozásállományukról -

amennyiben e tartozást 1 hónap alatt nem képesek 30 nap alá szorítani - kötelesek haladéktalanul a Polgármestert írásban tájékoztatni.

(2) Az Önkormányzat 100 %-os tulajdonában lévő VN Kft. az önkormányzati támogatásból és az Önkormányzattal kötött szerződésből együttesen tervezett bevétele esetében a tervezett éves bevételc 10 %-át vagy az 1 millió Ft-ot elérő 30 napon túli tartozásállományáról - amennyiben e tartozást 1 hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani – köteles haladéktalanul a Polgármestert, illetve a Felügyelőbizottságot írásban tájékoztatni.

(3) Az Önkormányzat többségi tulajdonában lévő Menü Bt. az Önkormányzattal kötött szerződésből együttesen tervezett bevétele esetében a tervezett éves bevétele 10 %-át vagy az 1 millió Ft-ot elérő 30 napon túli tartozásállományáról - amennyiben e tartozást 1 hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani – köteles haladéktalanul a Polgármestert írásban tájékoztatni.

(4) Az (1) bekezdés szerinti esetben a Polgármester önkormányzati biztos kijelölését kezdeményezi. Az önkormányzati biztos kijelöléséről a Képviselőtestület dönt.

(5) A (2) bekezdés szerinti esetben a Polgármester a Felügyelőbizottság javaslatára független, külső szakértőt bíz meg.

(6) A (4) és (5) bekezdésben meghatározott önkormányzati biztos, illetve a független külső szakértő tevékenységével kapcsolatos költségek az Önkormányzatot terhelik, annak fedezetét az Önkormányzat költségvetésében kell biztosítani.

26.§

(1) A Képviselőtestület a költségvetési szervek, költségvetési támogatását – figyelemmel a költségvetési szervek saját bevételeinek teljesítésére is – a feladatellátáshoz szükséges kiadások esedékességének megfelelő ütemben biztosítja.

(2) A Képviselőtestület az Önkormányzat költségvetési egyenlegének a tervezettől eltérő, kedvezőtlen alakulása esetén a költségvetési szervek támogatási előirányzatait, az Önkormányzat 100%-os tulajdonában lévő gazdasági társaságok támogatásait és az egyéb támogatásokat – a (3) bekezdésben foglalt kivétellekkel – zárolhatja, csökkentheti, törölheti.

(3) A Képviselőtestület a társadalmi szervezetek költségvetési támogatását időarányosan, esedékességének megfelelő ütemben biztosítja.

(3) A zárolás nem vonatkozhat:

- a) az európai uniós források, vagy más támogatások igénybevételével megvalósuló projektekhez biztosítandó önkormányzati támogatás,
- b) meghatározott személyi juttatások és járulékaik finanszírozásához szükséges önkormányzati támogatás
- c) a részben vagy teljes körűen fejlesztési célú hitel igénybevételével megvalósuló beruházások, felújítások, valamint
- d) a segélyek

előirányzataira.

(4) A Képviselőtestület a (2) bekezdésben meghatározott zárolás feloldásáról vagy a zárolt összegnek megfelelő előirányzat csökkentéséről, törléséről legkésőbb a költségvetési év zárását megelőzően dönt.

27. §

(1) Az önállóan működő, és önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek feladataik ellátásához pályázatot nyújthatnak be. Pályázat csak olyan feladatra nyújtható be, amelyet a szervezet alapító okirata tartalmaz. A pályázat beadásának további feltétele, hogy a szükséges önrész rendelkezésre álljon. Az önrészt az intézmény saját költségvetésén belüli átcsoportosítással vagy az Önkormányzat Képviselő-testülete biztosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti pályázat benyújtásához minden esetben vizsgálni kell a megvalósítandó cél jövőbeni kiadási vonzatát. A hozzájárulás olyan cél megvalósításához adható meg, amely a következő években önkormányzati finanszírozási többletigényt nem igényel.

(3) A közvetlen pénzbeli támogatás felajánlás elfogadásáról a költségvetési szerv vezetője köteles tájékoztatni a Polgármestert.

(4) Az önállóan működő intézmények vezetői, a költségvetési év során pályázatból vagy egyéb támogatásból keletkező többletbevételeiről a Képviselő-testületet tájékoztatni kötelesek. A többletbevétel felhasználását a Képviselő-testület adott feladat ellátására engedélyezheti.

28. §

(1) A Polgármester a költségvetési rendelet 1. számú mellékletében meghatározott kiadások terhére – olyan előre nem látható feladatok finanszírozására, amelynek megoldása azonnali döntést igényel – a folyó költségvetési előirányzatok terhére a költségvetési évben összesen **1.000.000,- Ft (Egy millió forint) erejéig** átcsoportosítást hajthat végre, illetve kötelezettséget vállalhat a személyi jellegű kiadási előirányzatok kivételével, a rendelkezésre álló szabad általános tartalék erejéig.

Az esetenkénti átcsoportosítás mértéke az 500.000,- Ft (Ötszázezer forint) összeget nem haladhatja meg.

(2) Az (1) bekezdésben foglalt, átruházott hatáskörben hozott átcsoportosításnál a Polgármester a soron következő testületi ülésen köteles beszámolni, egyidejűleg a költségvetési rendelet módosítására javaslatot tenni.

(3) A Polgármester az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközöket – ideértve a kötvénykibocsátással összefüggésben a beruházási hitel visszafizetése után fennmaradt szabad pénzeszközöket is, de ide nem értve az állami költségvetésből származó hozzájárulásokat és támogatásokat - Államilag garantált értékpapír vásárlásra fordíthatja vagy a számlavezető és más pénzügyintézetnél betétként leköttheti.

(4) Államilag garantált értékpapír vásárlás esetén az értékpapírt a pénzügyintézettől vagy a pénzügyintézet többségi tulajdonában lévő értékpapír forgalmazó cégtől jogosult megvásárolni.

(5) Az önkormányzati gazdálkodás során év közben keletkezett átmenti hiány finanszírozása működési hitelfelvétellel történik. Az önkormányzat a folyószámla - hitelkeret összegét 78.000 e Ft-ban határozza meg. A polgármester jogosult arra, hogy az átmeneti likviditási

hiány finanszírozására a számlavezető pénzügyintézményhez nyújtson be folyószámlahitel kérelmet. A hitel lejáratának időpontja: 2012. december 31.

(6) A Polgármester a (3) (5) bekezdés alapján gyakorolt tevékenységéről negyedévente utólag tájékoztatást ad a Pénzügyi Bizottságnak.

(7) Hitelműveletekkel kapcsolatos döntés, a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

29. §

(1) A Polgármesteri Hivatal köztisztviselői és ügykezelői a Ktv. 49/F §. alapján Cafeteria juttatásra jogosultak, a Képviselő-testület által, - a tv-i keretek között- meghatározott mértékben. A juttatás igénybevételeéről és elszámolásáról az SZJA tv. előírásai figyelembevételével, külön szabályzatban kell rendelkezni.

(2) Az előirányzatok felhatalmazás nélküli túllépése az intézményvezetők fegyelmi és anyagi felelősségre vonását vonja maga után.

(3) Az „Üvegseb” törvény által előírt, nettó 5 millió Ft-ot elérő vagy azt meghaladó értékű árubeszerzésre, építési beruházásra, szolgáltatás megrendelésére, vagyoneértékesítése, vagyonhasznosításra, stb. vonatkozó szerződéseket, azok megnevezését, tárgyát, a szerződést kötő felek nevét, szerződési értékét, a határozott időre kötött szerződés időtartamára, valamint ezen adatok változására vonatkozó információkat a helyi kábeltévé és a település honlapján – www.badacsonytomaj.hu - a szerződés létrejöttét követő 60 napon belül teszi közzé.

(4) A képviselő – testület a 2012. évben a nem normatív, céljellegű, működési és fejlesztési támogatások kedvezményezettjeinek nevére, a támogatás céljára, összegére, továbbá a támogatási program megvalósítási helyére vonatkozó adatok közzétételét 200.000.- Ft-ot meghaladó értékhatár alatt mellözi.

30. §

(1) A normatív állami hozzájárulások igényléséhez az intézményvezetők által szolgáltatott adatok (jegyzőnek átadott közoktatási statisztikák) 5 %-nál nagyobb mértékű eltéréseért az adatszolgáltató intézmény vezetője felelős.

(2) A jegyző köteles a normatív állami hozzájárulás, az évközi többletigény, vagy lemondás, valamint a költségvetési gazdálkodásról szóló beszámoló kitöltött adatlapjait a Magyar Államkincstárnak történő leadásuk, vagy megküldésük előtt az érintett intézmények vezetőivel egyeztetni, amit aláírásukkal igazolni kell.

(3) Az önállóan működő intézményeknél tervezett bevételek esetleges elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését.

(4) Az önállóan működő intézmények a költségvetési évet meghaladó időtartamú kötelezettségeket nem vállalhatnak.

(5) Az intézmény költségvetésének takarékos – maradványérdekelt gazdálkodási szemléletű végrehajtásáért – az alapellátás sérelme nélkül – a létszám-előirányzat betartásával az intézmény vezetője a felelős.

31. §

(1) A költségvetésről és a zárszámadásról szóló rendelettervezetek benyújtásával egyidejűleg az előterjesztő köteles a Képviselő-testület részére tájékoztató jelleggel, szöveges indokolással együtt mérlegeket, kimutatásokat az alábbi tartalommal beterjeszteni:

a) a költségvetés előterjesztésekor:

aa) az Önkormányzat összes bevételét, kiadását, az előirányzat- felhasználási tervét, és a bevételek, kiadások címrend szerinti felosztását, valamint a működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulását adott évet követő két évre előrevetítve.

ab) az Önkormányzat összevont mérlegét előzetes adatok alapján

ac) a több éves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban, valamint összesítve

ad) a közvetett támogatásokat

ae) a feladatmutató változását

af) a felújítási előirányzatok célonként, a felhalmozási kiadások feladatonként

ag) az éves kötelezettség vállalás felső határát

ah) az európai unios forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, valamint az ilyen projektekhez az önkormányzaton kívüli hozzájárulások

b) a zárszámadás előterjesztésekor:

ba) az Önkormányzat összes bevételét, kiadását, pénzeszköz-változását

bb) az Önkormányzat adósságállományát lejárati, hitelezők szerinti bontásban

bc) az Önkormányzat összevont mérlegét a tényleges adatok alapján

bd) az Önkormányzat vagyonskimutatását

be) a több éves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban, valamint összesítve

bf) a közvetett támogatásokat

bg) az éves kötelezettségvállalás felső határát.

(2) A költségvetéshez, valamint a zárszámadáshoz az (1) bekezdés ad) pontja valamint bf) pontjaiban szereplő közvetett támogatásokat az alábbi részletezettséggel kell bemutatni:

a) az ellátottak térítési díjának, illetve kártérítéscsknek méltányossági alapon történő elengedésének összege

b) lakosság részére lakásépítéshez, lakás felújításokhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege

c) helyi adóknál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként

d) helyiségek, eszközök hasznosításából, származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege

e) egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedésének összege

32. §

(1) Az Önkormányzat éves kötelezettség vállalásának felső határa a 11. számú melléklet szerint kerül bemutatásra a Képviselő-testületnek

(2) Az Önkormányzat által 2008. évben kibocsátott kötvény fel nem használt – Óvadéki betétben- lévő összege a bank engedélyével, kizárólag felhalmozási kiadások finanszírozására fordítható a Képviselő testület egyedi döntése alapján.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

33. §

(1) A költségvetés végrehajtását a költségvetési szerveknél Tapolca Kistérség Többcélú Társulása ellenőrzi az éves ellenőrzési munkatervben foglaltak szerint. Az ellenőrzés tapasztalatairól a polgármester legkésőbb a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor köteles a képviselő-testületet tájékoztatni.

(2) A költségvetési szervek vezetői kötelesek gondoskodni saját belső ellenőrzésük megszervezéséről.

Záró és vegyes rendelkezések

34. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2012. január 1-jétől kell alkalmazni.

(2) A képviselő – testület a 2012. évi költségvetés előirányzatait a dologi kiadások előirányzatainak 10%-os zárolásával hagyja jóvá. A képviselő – testület a zárolt kiadások felhasználásáról a 2012. évi költségvetés I. félévi végrehajtása ismeretében dönt.

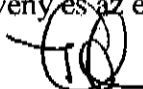
(3) A Badacsonyi Céh Turisztikai Egyesület 2012. évi költségvetési támogatásából 5.500 eFt kifizetése olyan időpontban és ütemezésben folyósítható a szervezet számára ahogyan az önkormányzat idegenforgalmi adó bevétele a 20.000 eFt összegét meghaladta.

(4) Az esetlegesen év közben bekövetkező likviditási probléma helyreállítása érdekében az önkormányzat köteles felfüggeszteni a hatósági és az alapvető lakossági szolgáltatások kivételével a feladatok finanszírozását, az alábbi sorrendben:

- jutalmak,
- el nem kezdett betervezett beruházások,
- folyamatban lévő beruházások,
- cscti személyi juttatásokat.

(5) Jelen rendelet az önkormányzat és szervei 2012. évi költségvetési zárszámadásának elfogadásáról szóló rendelet hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszíti.

(6) Badacsonytomaj Város önkormányzatának gazdálkodására, a költségvetés végrehajtására, a beszámolás rendjére – jelen rendeletben nem szabályozott kérdésekben - a 2012. évi költségvetésről szóló 2011. CLXXXVIII. törvény, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és az ezekhez kapcsolódó végrehajtási rendeletben előírtak az irányadók.


Krisztin N. László
polgármester


dr. Weller-Jakus Tamás
jegyző

Jelen rendelet kihirdetésre került Badacsonytomaj Városában 2012. március 9. napján.


Dr. Weller-Jakus Tamás
jegyző

Badacsonytomaj Város Önkormányzat és intézményei 2010-2012. évi költségvetési bevételeinek alakulása
Adatok ezer Ft-ban

Sorszám:	Előirányzat megnevezése	2010.évi tény	2011.évi Eredeti	2011.évi módosított	2011.évi várható	2012.évi terv a	2011.évi	2012.évi
							eredeti	eredeti
							%-ában	%-ában
11.	Intézményi működési bevétel	58.818	54883	141.614	143.665	92.094	167,8	167,8
12.	Önkorm. sajátos mük. bevétele	213.073	205.932	158.700	142.108	217.109	103,97	103,97
13.	Önkormányzat sajátos felhalmozási bev.	50.777	400	400	391	400	100	100
14.	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	197.010	86.007	85.607	38.993	5.065	5,88	5,88
15.	Támogatások, átvett pénzeszközök	570.345	556.651	619.932	472.283	249.299	44,78	44,78
16.	Támogatási kölcsönök visszatérülése	41	60	60	89	60	100	100
17.1	Működési célú hitel, kötvénykiadás	-	-	-	77.133	38.552		
17.2	Felhalmozási célú hitel, kötvénykib.	-	-	-	30.292	22.987		
17.3	Értékpapír értékesítés	-	-	-	-	-		
17.	Finanszírozási bevételek össz.	-	-	-	107.425	61.539	-	-
17.25.	Előző évi, pénzm. igénybev.	228.912	32.500	224.239	224.240	32500	100	100
18.	Pénzforgalom nélküli bevételek	228.912	32.500	224.239	224.240	32500	100	100
19.	Függő, árfutó, kiegyenlítő bevételek	-16.561	-	-	-5.170	-	-	-
	Bevételek mindösszesen	1.302.415	936.433	1.230.552	1.124.024	658.066		70,27

Badacsonytomaj Város Önkormányzat és intézményei 2010-2012. évi költségvetésének előirányzat-csoportonként és kiemelt előirányzatokként

Sorszám:	Előirányzat megnevezése	2010.évi tény	2011.évi Eredeti	2011.évi módosított	2011.évi várható	2012.évi terv a	
						2012.évi terv	2011.évi eredeti %-ában
							Adatok ezer Ft-ban
1.	Működési kiadások						
1.1.	Személyi juttatások	196.348	145.249	156.993	156.012	142.786	98,3
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	51.309	39.844	42.274	41.569	39.005	97,89
1.3.	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	222.147	191.890	292.126	257.006	154.267	80,39
1.4.	Végleges műk.c.pe. átadás, egyéb tám.	251.123	226.991	233.613	212.364	33.340	14,68
1.6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	750	948	948	-	936	98,7
	Összesen:	721.677	604.922	725.954	666.951	370.334	61,22
2.	Felhalmozások						
2.7.	Beruházási kiadások és pü.-i befektetések	95.436	244.388	241.854	66.160	113.369	
2.8.	Felújítások	244.179	60.459	60.459	127.684	40.666	
2.9.	Felhalmozási átadás	-	-	-	-	836	
	Összesen:	339.615	304.847	302.313	193.844	154.871	50,8
3.	Pénzforgalom nélküli kiadások						
3.11.	Általános tartalék	-	10.000	622	-	4.500	
3.12.	Céltartalékok	-	16.664	201.663	-	28.241	
	Összesen: -	-	26.664	202.285	-	32.741	
4.	Finanszírozási kiadások						
4.13.	Hitel, kötvény visszafiz.	34.625	-	-	7.305	100.120	
4.14.	Kölcsönök tölesztése	-	-	-	-	-	
4.15.	Értékpapír vásárlás	-	-	-	-	-	
	Összesen:	34.625	-	-	7.305	100.120	289,15
5.	Függő, árfutó, kiegyenlítő kiadások						
		2.266	-	-	-1.657	-	
	Kiadások mindösszesen:	1.098.183	936.433	1.230.552	866.443	658.066	70,27

Tatay Sándor Általános Iskola
2012.évi bevételei és kiadásai címrend szerint

Sorszám	Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	2012.évi terv
I.	Általános Iskolai oktatás			
		<i>1. Tatay S. Ált. iskola</i>		
			Intézményi műk.bevétel	11.876
			Felügyeleti szervtől kapott tám.	70.024
	<i>Cím Összesen:</i>			<i>81.900</i>
I.	Általános Iskolai oktatás			
		<i>1. Tatay S. Ált. iskola</i>		
			Személyi juttatás	43.122
			Munkaadót terhelő járulékok	11.676
			Dologi kiadások:	26.166
			Ellátottak juttatásai	936
	<i>Cím Összesen:</i>			<i>81.900</i>

Badacsonytomaj Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatala
2012.évi bevételei és kiadásai címrend szerint

Sorszám	Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	2012.évi terv
II.	Polgármesteri Hivatal			
		<i>1. Polgármesteri hivatal</i>		
			Intézményi műk.bevétel	3.300
			Felügyeleti szervtől kapott tám.	167.445
	<i>Cím Összesen:</i>			<i>170.745</i>
II.	Polgármesteri Hivatal			
		<i>1. Polgármesteri hivatal</i>		
			Személyi juttatás	60.116
			Munkaadót terhelő járulékok	16.850
			Dologi kiadások:	91.329
			Társadalom, szoc. Ellátások	2.450
	<i>Cím Összesen:</i>			<i>170.745</i>

**Pipitér Közös Fenntartású Napközi Otthonos Óvoda
2012.évi bevételei és kiadásai címrend szerint**

Sorszám	Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	2012.évi terv
III. Pipitér Közös Fenntartású Napközi Otthonos Óvoda				
		<i>1. Pipitér Közös Fenntartású Napközi Otthonos Óvoda</i>		
			Intézményi műk.bevétel	4.018
			Felügyeleti szervtől kapott tám.	33.767
	<i>Cím Összesen:</i>			37.785
III. Pipitér Közös Fenntartású Napközi Otthonos Óvoda				
		<i>1. Pipitér Közös Fenntartású Napközi Otthonos Óvoda</i>		
			Személyi juttatás	20.833
			Munkaadót terhelő járulékok	5.600
			Dologi kiadások:	11.352
	<i>Cím Összesen:</i>			37.785

**Badacsonytomaj Város Önkormányzat
2012.évi bevételei és kiadásai címrend szerint**

Sorszám	Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	2012.évi terv
V.	Önkormányzati szakfeladatok			
		<i>1. Önkorm-i feladatra nem tervezhető elsz</i>		
			Önkorm. sajátos bevételek	217.109
			Sajátos felhalmozási bev.	400
			Költségvetési támogatás	<u>92.252</u>
				309.761
		<i>2. Egyéb város Község gazd.</i>		
			Intézményi műk.bevétel	48.621
			Felhalmozási és tőkejellegű bev.	5.065
			Adott kölcsön visszatérülés	60
			Pénzmaradvány igénybevétel	32.500
			Működési c. p.e átvétel	17.998
			Felhalm.c. átvett p.e	<u>129.829</u>
				234.073
		<i>3. Háziorvosi és gyermekorvosi szolgálat</i>		
			Átvett pénzeszköz	120
		<i>4. Védőnői szolgálat</i>		
			Átvett pénzeszköz	2.800
		<i>5. Szennyvízelvezetés és kezelés</i>		
			Felhalm. C. Átvett p.e	2.100
		<i>7. Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése</i>		
			Intézményi műk.bevétel	18.500
		<i>8. Közfoglalkoztatás</i>		
			Működési c. átvett pénzeszk.	4.200
		<i>9. Önkormányzatok elszámolása</i>		
			Rövidlejáratú hitelek felvétele	61.539
	<i>Cím Összesen:</i>			633.093

V. Önkormányzati szakfeladatok

<i>1. Egyéb város Község gazd.</i>	
Dologi kiadások:	3.758
Környezetvédelmi alap	700
Átadott pénzeszköz	26.636
Tartalékok	32.741
Felhalmozási kiadások	<u>154.035</u>
	217.870
<i>2. Közfoglalkoztatás</i>	
Személyi juttatás	4.240
Munkaadót terhelő járulék	<u>956</u>
	5.196
<i>3. Közmunka</i>	
Dologi kiadások	2.000
<i>4. Önkormányzatok elszámolása</i>	
Intézmény finanszírozás	296.482
Hitel törlesztés Működési c.	77.133
Hittörlesztés Felhalmozási c.	<u>22.987</u>
	396.602
<i>5. Sport intézmény működtetés</i>	
Települési sportra átadott pénze.	800
<i>6. Háziorvosi és gyermekorvosi szolgálat</i>	
Személyi juttatás	699
Munkaadót terhelő járulékok	189
Dologi kiadások:	<u>1.183</u>
	2.071
<i>7. Fogorvosi szolgálat</i>	
Dologi kiadások:	89
<i>8. Védőnői szolgálat</i>	
Személyi juttatás	1.756
Munkaadót terhelő járulékok	424
Dologi kiadások:	<u>1.995</u>
	4.175
<i>9. Rendszeres és eseti szociális juttatások</i>	
Társadalom szoc. Juttatás	4.290

Cím Összesen:

633.093

Badacsonytomaj Város Önkormányzat Kulturális Intézménye
2012.évi bevételei és kiadásai címrend szerint

Sorszám	Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	2012.évi terv
IV. Közművelődés				
		<i>1. Művelődési Ház</i>		
			Intézményi műk.bevétel	1.150
			Felügyeleti szervtől kapott tám.	25.246
		<i>2. Könyvtár</i>		
			Intézményi működési bevétel	127
		<i>3.Egry József Múzeum, Tájház</i>		
			Intézményi működési bevétel	4.502
	<i>Cím Összesen:</i>			31.025
IV. Közművelődés				
		<i>1. Művelődési Ház</i>		
			Személyi juttatás	7.297
			Munkaadót terhelő járulékok	2.006
			Dologi kiadások:	4.266
			Rendezvények	6.780
		<i>2. Könyvtár</i>		
			Személyi juttatás	2.959
			Munkaadót terhelő járulékok	828
			Dologi kiadások:	2.025
		<i>3.Egry József Múzeum, Tájház</i>		
			Személyi juttatás	1.764
			Munkaadót terhelő járulékok	476
			Dologi kiadások:	2.624
	<i>Cím Összesen:</i>			31.025

Badacsonytomaj Város Önkormányzat 2012.évi költségvetési tartaléka

Sorszám:	Előirányzat megnevezése	2012.évi eredeti
1.	Általános Tartalék	<u>4.500</u>
	Összesen:	4.500
2.	Céltartalék	
	- Kötbér	10.064
	- Pedagógus továbbképzés	2.065
	- Óvadéki betét	11.000
	-Gj. Vásárlás	1.375
	- Médiatartalék	1.237
	- Utlejegyzési tartalék	2.500
	Összesen:	28.241
Tartalékok Összesen:		32.741

Badacsonytomaj Város Önkormányzat Képviselő-testületének többéves kihatással járó döntései a 2012. és az azt követő évekre

adatok ezer Ft-ban

Sorszám:	Megnevezés:	2012. évi terv	Éves hatása a további évekre
1.	beruházási <i>Hitelek:</i>	22.987	-
2.	Rövidlejáratú hitel	77.133	-
3.	<i>Garancia és kezességvállalások:</i>		
	- Városüzemeltető Kft részére (lejárat: 2012. szeptember 30)	9.000	-
	- Többcélú kistérségi társulás felé	38	570
	- CÉH Turisztikai Egyesület (lejárat: 2012. szeptember 05)	3.169	-
4.	<i>Kötvénykibocsátás</i>	-	
	- 2008.évi kötvénykibocsátás Várható kamata	20.000	765.171
	Hitelek és kezességvállalások Összesen:	112.327	765.741
	Várható kamat terhek:	20.000	

1.pont további évek bontása:

2. pont további évek bontása:

3. pont további évek bontása:

Többcélú kistérségi társulás részére
2009-2027-ig évi 38 e/Ft erejéig

Kötvénykibocsátás 2.990.000 CHF állománya 2011. december 31-i állapot szerint: 765.741 e/Ft 25 évre 2008-2033-ig

**Badacsonytombaj Város Önkormányzat és intézményei engedélyezett létszámkerete
2012**

Intézmény	Költségvetési szervek engedélyezett létszámkerete			Közfoglalkoztatottak várható létszáma
	Teljes Munkaidőben foglalkoztatottak	Rész munkaidőben foglalkoztatottak	Összesen	
Ált. Iskola	18	--	18	1
Óvoda	10	--	10	1
Polgármesteri Hivatal	21	--	21	1
Önkormányzat				10
Közterület felügyelet	1	--	1	
Badacsonytombaj Város Önkormányzat Kulturális Intézménye	4	1	5	3
Védőnői szolg.	1	--	1	
Háziorvosi Szolg.		1	1	
Mindösszesen: (fő)	55	2	57	16

Kimutatás

Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek 2012. évi bevételei és kiadásai alakulásáról

Projekt megnevezése	Száma:	Unió támogatás	Egyéb hozzájárulás	Kiadási főösszeg
Kilátó építés	KDOP-2.1.1/D-2008-0027	75.931.000	-	53.380.000
Pedagógus továbbképzés	TÁMOP-3.1.5/09/A/2	2.065.000	-	2.065.000
Interaktív tábla	TIOP-1.1.1-07/1-2008-0543	682.000	-	-
Szénégető dűlő	KDOP-4.1.1/B-09-2010-0002	53.216.000	-	38.566.000
Szervezet fejlesztés	ÁROP -1.A2./A-2008-0171	1.533.000	-	-

Kimutatás
Badaacsonytomaj Város Önkormányzat és Intézményei közvetett támogatásairól

Adatok ezer Ft-ban

1.) Az ellátottak térítési díjának, illetve kártérítéseknek méltányossági alapon történő elengedésének összege:	-	
2.) Lakosság részére lakásépítéshez, lakás felújításokhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege:	-	
3.) Helyi adóknál biztosított kedvezmény, mentesség összege adóncmenként:		
- Építmény adó:	5 fő	100
- Telekadó:	5 fő	100
- Idegenforgalmi adó:		-
- Iparüzési adó:		-
- Gépjármű adó:		-
4.) Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege:	-	-
5.) Egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedésének összege:	10 fő	1.000

KIMUTATÁS

Badacsonytomaj Város Önkormányzat és intézményei 2012. évi költségvetésének előirányzat-felhasználási tervéről
adatok ezer forintban

S.sz.	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
BEVÉTELEK:														
1.	Intézményi mük. Bevételek (ellátási, Tértítési díj, áruért., Bérelti díj, kamat, ÁFA visszatérítés, vállalk.bev.)	769	1637	5.100	5.162	13.812	6.550	8.947	6.621	10.911	11.490	11.137	9.958	92.094
2.	Önkorm.sajátos bev. Személyi jöv.adó	4.400	5.500	8.500	16.800	10.600	15.100	15.600	17.500	15.600	13.851	16600	15800	155.851
3.	Normatív állami támogatás	7047	7047	7017	7007	7007	7007	7007	7007	7007	7007	7007	7007	84.174
3.	Normatív köitött felh.tám.Közpon. támogatás	673	673	673	673	673	673	673	673	673	673	673	675	8078
2.	Címzett támog.													
3.	Céljellegű decent. támogatás													
4.	Felhalml.és tőkej. bevételek	-	-	-	4107	-	-	-	-	-	1358	-	-	5465
5.	Működési célú átvett pe.	1.032	1032	2.232	2032	1556	3852	2852	2795	2.980	1.980	1.200	1575	25118
6.	Felhalmozási célú	4.181	-	4938	54938	59374	-	533	-	7965	-	-	-	131.929

Badaacsonytomaj Város Önkormányzat és intézményei 2012. évi költségvetési bevételeinek alakulása forrásonként
Adatok ezer Ft-ban

Sorszám:	Előirányzat megnevezése	2012.évi terv	Önkormányzat	PM Hivatal	BVKI	Tatay Sándor Ált Iskola	Pipitér Napközi Otthonos Óvoda
11.	Intézményi működési bevétel	92.094	67121	3300	5779	11876	4018
12.	Önkorm. sajátos műk. bevétele	217.109	217109				
12.1	SZJA	61259	61259				
12.2	Helyi adók	136550	136550				
12.3	Lakbér	300	300				
12.4	Gépjármű adó	19000	19000				
13	Önkormányzat sajátos felhalmozási bev.	400	400				
14.	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	5.065	5065				
15.	Támogatások, átvett pénzeszközök	249.299	249299				
15.1	Önkormányzat költségvetési támogatása	92252	92252				
15.2	Működési c. átvett pénzeszközök	25118	25118				
15.3	Felhalmozási c. átvett pénzeszköz	131929	131929				
16.	Támogatási kölcsönök visszatérülése	60	60				
17.1	Működési célú hitel, kötvénykibocsátás	61.539	61.539				
17.2.	Felhalmozási célú hitel, kötvénykib.						
17.3	Értékpapír értékesítés						
17.	Finanszírozási bevételek össz.	61.539	61.539				
17.25.	Előző évi, pénzm. igénybev.	32500	32500				
18.	Pénzforgalom nélküli bevételek	32500	32500				
19.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek						
	Bevételek mindösszesen	658.066	633.093	3300	5779	11876	4018

**Badacsonytomaj Város Önkormányzat és Intézményei 2012 évi költségvetésének
felhalmozási kiadásai**

adatok ezer forintban

Sorszám	Megnevezés	2012. évi terv
1.	FELÚJÍTÁS	
1.	Szennyvíztelep Rekultiváció	38.566
2.	Tájház nádazás	2.100
	Felújítás összesen:	40.666

Badacsonytomaj Város Önkormányzat és Intézményei 2012 évi költségvetésének felhalmozási kiadásai

adatok ezer forintban

Sorszám	Megnevezés	2012. évi terv
I.	BERUHÁZÁS	
1.	Városháza többlet munka	20.176
2.	Kilátó építés	53.380
3.	Pincegazdaság épület vásárlás	32.500
4.	Fűzfa utca telekkialakítás	250
5.	Településrendezés	4.000
6.	Hulladékgazdálkodási terv	438
7.	Gépjármű vásárlás	2.625
	Beruházás összesen:	113.369

**Badacsonytomaj Város Önkormányzat adósságot keletkeztető éves
kötelezettségvállalásának (hitelképességének) felső határa
2012. évben e/Ft-ban**

Sorszám:	Megnevezés:	Előirányzat e/Ft
1.	Illetékek	-
2.	Helyi adók	129.550
3.	Gépjármű adó	19.000
4.	kamatbevételek	13.000
5.	Bírságok	3.000
6.	Osztalék bevétel	2.000
7.	Vagyon bérbeadásából, haszonbérbeadásából üzemeltetéséből, koncessziós díjából származó bevétel:	79.624
<i>Saját bevételek:</i>		<i>246.174</i>
8.	Viziközmű társulattól átvett, még meg nem fizetett Érdekeltségi hozzájárulások beszedéséből származó Bevétel:	2.100
Hitelképesség vizsgálatához figyelembe vehető bevétel összesen:		248.274
9.	Támogatási kölcsön törlesztés Áht.-n belülre	-
10.	Hosszú lejáratú hitelek visszafizetése	22.987
11.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	77.133
12.	Kötvénykibocsátásból származó fiz.köt.	-
13.	Külföldi finanszírozás kiadásai	-
14.	Lizingdíj	-
15.	Garancia és kezességvállalásból sz. fiz. Köt.	-
16.	Váltótartozás	-
17.	Szállítókkal szembeni tartozás	4.421
18.	Kamatfizetési köt:	20.500
Rövidlejáratú kötelezettségek összesen:		125.041
Adósságot keletkeztető éves kötelezettségvállalás felső határa:		61.617
((Saját bevétel- Rövid lejáratú kötelezettség) x 0,5		

Badaacsonytomaj Város Önkormányzat 2012. évi költségvetésének kiadásai kiemelt előirányzatokként

Adatok ezer Ft-ban

Sorszám:	Előirányzat megnevezése	2012.évi terv	Önkormányzat	PM Hivatal	BVKI	Tatay Sándor Ált Iskola	Pipitér Napközi Otthonos Óvoda
1.	Működési kiadások						
1.1.	Személyi juttatások	142.786	6695	60116	12020	43122	20833
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	39.005	1569	16850	3310	11676	5600
1.3.	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	154.267	9725	91329	15695	26166	11352
1.4.	Végleges műk.c.pe. átadás, egyéb tám	33.340	30890	2450			
1.6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	936				936	
	Összesen:	370.334					
2.	Felhalmozások						
2.7.	Beruházási kiadások és pü.-i befektetések	113.369	113369				
	Felújítások	40.666	40666				
2.8.	Felhalmozás p.e átadás	836	836				
	Összesen:	154.871					
3.	Pénzforgalom nélküli kiadások						
3.11.	Általános tartalék	4.500	4.500				
3.12.	Céltartalékok	28.241	28.241				
	Összesen:	32.741					
4.	Finanszírozási kiadások						
4.13.	Hitel, kölcsönny visszafiz.	100.120	100120				
4.14.	Kölcsönök rögzítése	-	-				
4.15.	Értékpapír vásárlás	-	-				
	Összesen:	100.120					
	Kiadások mindösszesen:	658.066	336611	170745	31025	81900	37785

**Badacsonytomaj Város Önkormányzat és intézményei 2012. évi költségvetési
bevételeinek és kiadásainak mérlege (Bruttó)**

Megnevezés	2011.évi Előirányzat	2012. évi Előirányzat
I. BEVÉTELEK		
1. Önkorm. önállóan működő int. bevételei	107.901	24.973
2. Önkorm. és szakfeladatai bevételei	777.272	929.575
3. Önállóan működő és gazdálkodó intézményi bevétel	171.116	-
BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE:	1.107.549	954.548
II. KIADÁSOK		
II/A Működési Kiadások:		
1. Önkorm. önállóan gazd. int. kiadásai	152.466	320.519
2. Önkorm. és szakfeladatai kiadásai	454.990	347.133
3. Önállóan működő és gazdálkodó int. kiad.	171.116	-
Működési Kiadások összesen:	778.572	667.652
II/B Felhalmozási Kiadások:		
1. Beruházások,átadott p.e	241.854	113.369
2. Felújítás	60.459	40.666
3. Felhalmozási célú tartalék	10.064	1.375
Felhalmozási Kiadások összesen:	312.377	155.410
II/C Pénzforgalom nélküli működési kiadások		
1. Általános tartalék:	10.000	4.500
2. Céltartalék	6.600	26.866
II/D Finanszírozási kiadások		
1. Hiteltörlesztés	--	100.120
KIADÁSOK FŐÖSSZEGE:	1.107.549	954.548
Egyenleg:	-	-

Badacsonytomaj Város Önkormányzat 2012.évi támogatása

Sorszám:	Támogatott	Támogatás jogcíme	Összeg	e/Ft
1.	Sportegyesületek	Települési sportfeladatok	800	
2.	VN KFT	Sportpálya üzemeltetés	1.700	
3.	Polgárórség	Működési támogatás	300	
4.	Többcélú Kistérség	Általános hjárulás	500	
5.	Többcélú Kistérség	Háziorvosi Ügyelet működtetése	1.750	
6.	Salföld Önkorm.	Iskolabusz támogatás átadás	836	
7.	CÉH Egyesület	Működési c. támogatás	11.550	
8.	VN KFT	Közhasznú feladatok támogatása	<u>10.000</u>	
Támogatások Összesen:			27.436	