

*KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
KARÁCSOND*

2012. év

KÖLTSÉGVETÉSE

Előterjesztés

Karácsond Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2012. március 6-i ülésére

Tárgy: Karácsond Községi Önkormányzat és Intézményei 2012. évi költségvetésének elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény *(továbbiakban Áht.)* és a 368/2011 (XII. 31) kormányrendelet alapján a helyi önkormányzatok költségvetését a képviselő testület önállóan, költségvetési rendeletben állapítja meg, amely magába foglalja az Önkormányzat által létrehozott és fenntartott költségvetési szervek költségvetését is.

Az új szabályozás alapelve az egységes szabályok kialakítása.

A helyi önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak meghatározásához az Áht. és Ávr. előírásain túl elsősorban a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény az irányadó.

Az Áht. 26 § (1) bekezdése és az Ávr. 29.§ (1) bekezdése alapján elkülönül a helyi önkormányzat és az önkormányzati hivatal költségvetésétől a helyi nemzetiségi önkormányzat költségvetése is.

Az új Áht.-ből eredően és a Nemzetgazdasági Minisztérium Államháztartási Szabályozási Főosztálya által NGM/1250/2012 számon kiadott tájékoztatás alapján 2012-től lényegi változás, hogy **külön-külön elemi költségvetést kell készíteni a Települési Önkormányzat valamint az általa irányított költségvetési szervek részére is.** (Ezt követően a gazdálkodásról önálló könyveket kell vezetni és külön- külön beszámolót készíteni.)

E feladatok (elemi költségvetés elkészítése, könyvvezetés, beszámolás) ellátásáról az Áht. 27. § alapján a Polgármesteri Hivatal gondoskodik.

Bevételek

Tartalmazzák:

- a normatív állami hozzájárulásokat és a normatív, kötött felhasználású támogatásokat
- települési önkormányzatot megillető, a településre kimutatott SZJA 8 %-a
- települési önkormányzat jövedelemdifferenciálódásának mérséklésére meghatározott összeg
- az átvett pénzeszközöket és az önkormányzati hozzájárulás nélküli támogatásértékű bevételeket a rendelkezésünkre álló adatok, illetve szerződések alapján,
- az intézményi saját bevételeket
- a feladatellátáshoz szükséges önkormányzati hozzájárulást

Központi költségvetésből kapott támogatások

Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény rögzíti a helyi Önkormányzatok 2012. évben megillető központi támogatások mértékét és igénylésének feltételeit.

Kötött felhasználású normatív állami hozzájárulás

A települési önkormányzat ezen a jogcímen a Költségvetési törvény 3. számú mellékletében rögzített feltételek szerint, a fenntartásában működő intézmények után igényelhet támogatást. A normatív állami hozzájárulás összege 189.969 e Ft-ban állapítható meg.

- önkormányzatok üzemeltetési, igazgatási feladataihoz: 33.875 e Ft
- önkormányzatokat megillető SZJA megosztása: 60.290 e Ft
- ebből:
 - SZJA településre kimutatott 8%-a: 24.588 e Ft
 - SZJA differenciálódásának mérséklésére: 35.702 e Ft
- szociális normatív támogatás: 15.261 e Ft
- közoktatás normatív hozzájárulása: 80.543 e Ft

Az Önkormányzat és intézményeinek működési bevétele:

A javaslat mérlege az önkormányzat és intézményei bevételeit 564.027 e Ft összegben tartalmazza. Ebből az intézmények bevételei 48.047 e Ft, míg az önkormányzat sajátos bevétele(helyi adók és pénzmaradvány) 163.000 e Ft, a szennyvíz beruházás visszaigényelhető áfája: 352.980 e Ft.

Az Önkormányzat 2012. évi költségvetési koncepciójában elfogadott irányelveket követve, az intézményi saját bevételek tervezésének bázisát a 2011. évi bevételek képezik.

Egyéb intézményi bevételeként terveztük:
Az ÁMK -nál intézményi bevétel 4.750 e Ft.

Településgazdálkodási Szervezetnél

2012 évre számított vízdíj befizetés	35.600 e Ft,	
szemétszállítási díjakból, januárra eső bevétel	1.245 e Ft,	és a
ravatalozó használati díjak és sírhelymegváltásból befolyó összeg	700 e Ft.	

Önkormányzat működési és sajátos bevétele összesen: 521.732 e Ft.

Működési:

- | | |
|--|------------|
| - bérleti díjak: | 3.050 e Ft |
| - kamattámogatás: | 1.502 e Ft |
| - lakossági díj (mezőőri szolgálatért) | 1.200 e Ft |

Sajátos:

- | | |
|-----------------------------------|--------------|
| - helyi adók bevétele: | 83.000 e Ft |
| - pénzmaradvány: | 80.000 e Ft |
| - szennyvízből ÁFA visszaigénylés | 352.980 e Ft |

Egyéb bevétel

1.250.980 e Ft összeg tartalma: szennyvízberuházás (1.244.180 e Ft) + OEP támogatás (5.100 e Ft) +a mezőőrök bér és eszköz támogatása (1.700 e Ft)
Támogatás címén a Mátrai Erőműtől 3.100 e Ft kapott összeg kerül a lakosság részére, kiszáradt kutak kártérítésének kifizetésére.

A fentiek alapján az Önkormányzat költségvetési szervei elemi költségvetésének működési saját bevételi előirányzata az alábbiak szerint alakul:

Intézményi működési saját bevételek	Összeg (e Ft)
ÁMK	4.750
Településgazdálkodási Szervezet	37.545
Községi Önkormányzat	5.752
Polgármesteri Hivatal	0
Összesen	48.047

Önkormányzat részéről pénzeszközáradás:

Intézményeink alapvető és zavartalan működéséhez a normatív és saját intézményi bevételeinken kívül, az Önkormányzat kiegészítő hozzájárulást biztosít az alábbiak szerint:

Intézmények részére kiegészítő támogatás	Összeg (e Ft)
ÁMK	69.467
Településgazdálkodási Szervezet	-4.555
Polgármesteri Hivatal	54.770
Összesen	119.682

Az egyes feladatok részletezve:

	ÁMK	Önkormányzati Településgazdálkodási Szervezet	Polgármesteri Hivatal	Községi Önkormányzat	Összesen (e Ft)
Létszám előirányzat	46	4	10	3	63
Személyi juttatások	95.354	6.588	36.163	5.767	143.872
Munkaadókat terhelő járulékok	24.668	1.715	9.408	1.528	37.319
Dologi és egyéb folyó kiadások	34.478	22.687	8.699	33.588	99.452
Támogatásértéktű kiadás	260	3.100	0	113.847	117.207
Felhalmozási és beruházási kiadás	0	2.000	500	1.668.110	1.670.610
Kiadások összesen	154.760	36.090	54.770	1.822.840	2.068.460
Kötött felhasználású normatív támogatás	80.543	0	0	169.810	250.353
Működési bevételek	4.750	37.545	0	521.732	564.027
Egyéb bevétel	0	3.100	0	1.250.980	1.254.080
Önkormányzat részéről pénzeszköz átadás	69.467	-4.555	54.770	-119.682	0
Bevételek összesen	154.760	36.090	54.770	1.822.840	2.068.460

Kiadások

Személyi juttatások és járulékaik:

A Költségvetési törvény alapján:

- A köztisztviselői illetményalap 38.650,- Ft, a közalkalmazotti pótlékalap 20.000,- Ft marad.
- A Köznevelési törvény 118. §-ának (13) bekezdésében meghatározott, kiemelt munkavégzésért járó kereset-kiegészítés számítási alapja változatlanul 5.250,- forint/fő/hónap,

Bér és bérjellegű juttatások összesen: 143.872 e Ft.

A munkaadókat terhelő járulék 27%. Összesen: 37.319 e Ft.

Létszámok: Polgármesteri Hivatal 10 fő, Önkormányzati Településgazdálkodási Szervezet 4 fő, ÁMK 46 fő, összesen: 63 fő

Önkormányzatunknál jelenleg 2 fő üres álláshely van.

(Polgármesteri Hivatal: 1 fő, ÁMK Gesztenyés-kerti Napköziotthonos Óvoda: 1 fő)

A képviselők tiszteletdíját a Polgármesteri Hivatal költségvetésén belül, a jogalkotás szakfeladat tartalmazza.

Dologi és egyéb folyó kiadások

A dologi kiadásokra tervezett előirányzata 99.452 e Ft.

Támogatásértékű kiadások

Támogatásértékű kiadások összesen: 89.847 e Ft. Az alábbi tételekből áll össze:

- a Víziközmű Társulat részére fizetendő, intézmények utáni érdekeltségi hozzájárulás 4.480 e Ft
- LTP lakossági 4 hónap: 3.560 e Ft
- zöldterület kezelés: 150 e Ft
- segélyek: 75.213 e Ft
- civil szervezetek támogatása: 6.444 e Ft

Az Időskorúak Szociális Otthona 2012. január 1-jétől az Abasári Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás fenntartásában működik.

A normatív támogatást egész évre megigényeltük, 2012 II. félévben lesz módunk a normatíva lemondására. Addig a normatív és a kiegészítő önkormányzati támogatást a Társuláshoz utaljuk. Ennek tervezett összege 24.000 e Ft.

Ebből 15.260 e Ft a normatív állami támogatás és 8.740 e Ft önkormányzati támogatás.

Felhalmozási és beruházási kiadások

A felhalmozási kiadások tervezésénél jelentős szerepe van a szennyvíz beruházásnak. A projekt megvalósításának forrása három részből tevődik össze:

A Víziközmű Társulat részéről -a hitel beszámításával együtt- nettó 127.055 e Ft, az Európai Unió támogatás (nettó) 1.117.125 e Ft, az Önkormányzati önerő 63.150 e Ft valamint a beruházás után visszaigényelhető ÁFA összege áll rendelkezésünkre a 2012. évben.

Azon lakosok részére, akik a 2007. évi 37/2007/04.25/ önkormányzati határozat alapján 21.500 Ft szennyvíz-beruházási támogatásra jogosultak, ennek az összegnek a – 2012. szeptember 1-től- 4 hónapra jutó részét a pontos számok ismeretében a 2012. évi költségvetésünk, az elfogadáskor tartalmazni fogja.

A projekt teljes megvalósításához 2013-ban -szintén három forrásból- még 142.229 e Ft-ra lesz szükségünk.

Összegzés

Az Önkormányzat által vállalt feladatok tervezett kiadásait és kötelezettségeit számba véve megállapítható, hogy az intézmények feladataihoz lehívható központi forrásból és saját bevételeiből az intézményi költségvetési egyensúlya összességében továbbra csak önkormányzati hozzájárulással biztosítható.

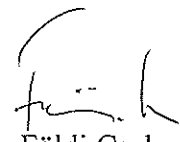
A Javaslat elkészítése során figyelembe vettük a Költségvetési törvényben tervezett 4,2%-os mértékű inflációt és az ÁFA 2 %-os emelkedését.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az Önkormányzat és intézményeinek 2012. évi költségvetését megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Karácsond, 2012. 03. 01.




Földi Csaba
Polgármester

2012 évi költségvetés **Összes Intézmény**

BEVÉTELEK

	eFt
Normatív állami hozzájárulás	129678
SZJA, SZJA kiegészítés	60291
Állami támogatás segélyekhez	60384
Iparűzési adó	60000
Gépjárműadó	14000
Kommunális adó	9000
Saját intézményi bevétel (ebből kamat: 1468 eFt)	48047
TB finanszírozás	5100
Bányától kapott támogatás	3100
Támogatás értékű szennyvíz beruh. Víziközmű	127055
Támogatás értékű szennyvíz beruh. EU	1117125
Szennyvíz beruházás áfa bevétele	352980
Támogatás (mezőőrök: bér + eszköz)	1700
Pénzmaradvány	80000
Összesen:	2068460

KIADÁSOK

Bér	138216
Bér jellegű	5656
TB, munkadói járulék	37319
Dologi kiadás	99418
Támogatások, segélyek	93241
Szennyvíz beruházás (ebből önerő: 63150 e Ft)	1307330
Szennyvíz beruházás áfája	352980
Pénzeszköz átadás intézménynek	24000
Tartalék	10300
Összesen:	2068460

2012 évi Költségvetés						
	ÖSSZES INTÉZMÉNY EGYÜTT Megnevezés	Közs. Önkor- mány- zat	Polg. Hivatal	Telepü- lés- gazdálk od.	ÁMK	Össz.
511 111-2	Alapilletmények	4675	31125	5988	77464	119252
511 141-2	Pótlékok		2226	360	2988	5574
516 112	Részmunkaidőben fog.	986			3909	4895
512 132	Túlóra, helyettesítés				6128	6128
513 121-2	Jubileumi jutalom				878	878
514 191-2	E.sajátos jutt. (betegsz.) +jogsz.m.klt.s.á		1489			1489
514 131-2	Közlekedési költségtérítés				1353	1353
514 141-2	Étkezési hozzájárulás	106	1323	240	2439	4108
514 191-2	Egyéb ktg térítés hozzájár.				195	195
	Bér összesen	5767	36163	6588	95354	143872
53111	Nyugd.bizt.járulék 24 %	1359	8361	1524	21928	33172
531121	Természetbeni eg.b. járulék 1,5 %	85	523	96	1370	2074
531122	Pénzbeli eg.b. járulék 0,5 %	28	175	32	458	693
21	Munkaerő-piaci járulék 1 %	56	349	63	912	1380
	Járulékok összesen	1528	9408	1715	24668	37319
54 11	Elelmiszer beszerzés				2300	2300
21	Gyógyszer beszerzés	30		16	22	68
31	Irodaszer, nyomtatvány besz.	520	520	80	400	1520
41	Könyv, folyóirat	450			2355	2805
61	Hajtó- és kenőanyag besz.	620		280		900
71	Szakmai anyag			2250		2250
81	Munkaruha, védőruha			130		130
55 91	Egyéb készlet beszerzés			380		380
111	Telefondíj	380	540	220	360	1500
119	Egyéb komm. szolg.		800	50	160	1010
211	Vásárolt élelmezés				8700	8700
212	Bérleti díjak				230	230
213	Szállítás	130		110	100	340
214	Gázengergia szolg.	530	1000	415	5700	7645
215	Villamosenergia szolg.	5720	982	8044	1650	16396
217	Víz és csatorna díjak	145	100	120	1210	1575
218	Karbantartás, kisjavítás	4118	880	674	760	6432
219	Egyéb üzemeltetési f.	4520	800	1570	1350	8240
55 31	Vásárolt közszolgáltatás	8220	430	2505	1384	12539
56 111	ÁFA	6590	1640	5673	6731	20634
211	Belföldi kiküldetés	120	340		135	595
213	Reprezentáció	80	45			125
57 211	Munkáltató által fiz. Kifizetői adó	100	552	97	781	1530
57 213	Adók, díjak, biztosítás	1315	70	73	150	1608
57 311	Kamat kiadás					0
	Dologi kiadás összesen	33588	8699	22687	34478	99452
	Támogatások segélyek	89847		3100	260	93207
	Beruházás	1307330				1307330
	Pénzeszköz átadás	24000				24000
	ÁFA	352980				352980
	Tartalék	7800	500	2000		10300
	Egyéb kiadás összesen	1781957	500	5100	260	1787817
	Bér összesen	5767	36163	6588	95354	143872
	Járulék összesen	1528	9408	1715	24668	37319
	Dologi kiadás össz.	33588	8699	22687	34478	99452
	Egyéb kiadás összesen	1781957	500	5100	260	1787817
	ÖSSZES KIADÁS	1822840	54770	36090	154760	2068460
91312	Intézményi ell.-i díjak			29530	3176	32706
91219	Egyéb bevétel	163000			280	163280
91219	Mezőőrök lakossági díjbev.	1200				1200
919131	ÁFA bevétel	352980		8015	794	361789
916141	Kamat bevétel	1502				1502
91311	Bérleti díjak	3050			500	3550
	Működési bevétel	521732	0	37545	4750	564027
	Bányától, TB finansz.	5100		3100		8200
	Szennyvíz beruh.tám. Vízközmű	127055				127055
	Szennyvíz beruh.tám. EU	1117125				1117125
	Mezőőrök támogatása	1700				1700
	Egyéb bevétel	1250980	0	3100	0	1254080
	Működési bevétel	521732	0	37545	4750	564027
	Egyéb bevétel	1250980	0	3100	0	1254080
	Normatíva	109426			80543	189969
	Allami támogatás segélyhez	60384				60384
	ÖSSZES BEVÉTEL	1942522	0	40645	85293	2068460
	Technikai		-54770	4555	-69467	-119682
	Létszám adat	3	10	4	46	63
	Ebből üres állás		1	0	1	2

2012 évi költségvetés

Közs.Önkorm.

BEVÉTELEK

	eFt
Normatív állami hozzájárulás	109426
Állami támogatás segélyekhez	60384
Iparűzési adó	60000
Gépjárműadó	14000
Kommunális adó	9000
Saját intézményi bevétel (ebből kamat: 1502 eFt)	5752
TB finanszírozás	5100
Támogatás értékű szennyvíz beruh. Víziközmű	127055
Támogatás értékű szennyvíz beruh. EU	1117125
Szennyvíz beruházás áfa bevétele	352980
Támogatás (mezőőrök: bér+eszköz)	1700
Pénzmaradvány	80000
Összesen:	1942522

KIADÁSOK

Bér	5661
Bér jellegű	106
TB, munkadói járulék	1528
Dologi kiadás	33588
Támogatások, segélyek (ebből segély:75607)	89847
Szennyvíz beruházás (ebből önerő: 63150 e Ft)	1307330
Szennyvíz beruházás áfája	352980
Pénzeszk. átadás intézm.nek (Integrált Szoc.Int.)	24000
Tartalék	7800
Összesen:	1822840
Pénzeszköz átadás saját intézményeinknek	119682
Összesen:	1942522

	2012 évi Költségvetés	370000	522001	813000	841402	841403	869041	882111	882112
	KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT Megnevezés	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelye- zése	Közutak.. Üzemelte- tése fennt.	Zöld-terület- kezelés	Köz- világítás	Város- község- gazd. m.n.s. szolgált.	Család- és nővédelmi eu.gond.	Aktív korúak ellátása	Idős-korúak járadéka
511 111-2	Alapilletmények	0				2046	2629		
511 141-2	Pótlékok								
516 112	Részmunkaidőben fog.						986		
512 132	Túlóra, helyettesítés								
513 121-2	Jubileumi jutalom								
514 191-2	E.sajátos jutt. (betegsz.) +jogsz.m.kits.á								
514 131-2	Közlekedési költségtérítés								
514 141-2	Étkezési hozzájárulás						106		
514 191-2	Egyéb ktg térítés hozzájár.								
	Bér összesen	0	0	0	0	2046	3721	0	0
53111	Nyugd.bizt.járlulék 24 %	0	0	0	0	491	868	0	0
531121	Természetbeni eg.b. járulék 1,5 %	0	0	0	0	31	54	0	0
531122	Pénzbeli eg.b. járulék 0,5 %	0	0	0	0	10	18	0	0
21	Munkaerő-piaci járulék 1 %	0	0	0	0	20	36	0	0
	Járlulékok összesen	0	0	0	0	552	976	0	0
54 11	Élelmiszer beszerzés	0	0						
21	Gyógyszer beszerzés						30		
31	Irodaszer, nyomtatvány besz.					500	20		
41	Könyv, folyóirat					450			
61	Hajtó- és kenőanyag besz.			250		370			
71	Szakmai anyag								
81	Munkaruha, védőruha								
55.91	Egyéb készlet beszerzés								
111	Telefondíj					250	130		
119	Egyéb komm. szolg.								
211	Vásárolt élelmezés								
212	Bérleti díjak								
213	Szállítás			80		50			
214	Gázengergia szolg.					270	260		
215	Villamosenergia szolg.				5200	450	70		
217	Víz és csatorna díjak					120	25		
218	Karbantartás, kisjavítás		3058			1020	40		
219	Egyéb üzemeltetési f.			600		3760	160		
55 31	Vásárolt közszolgáltatás					8180	40		
56 111	ÁFA		826	116	1404	4034	210	0	0
211	Belföldi kiküldetés					100	20		
213	Reprezentáció					80			
57 211	Munkáltató által fiz. Kifizetői adó						100		
57 213	Adók, díjak, biztosítás					1310	5		
57 311	Kamat kiadás								
	Dologi kiadás összesen	0	3884	1046	6604	20944	1110	0	0
	Támogatások segélyek	8040		150		6444		49054	1203
	Beruházás	1307330							
	ÁFA	352980							
	Pénzeszköz átadás (Idősek)					24000			
	Tartalék					7800			
	Egyéb kiadás összesen	1668350	0	150	0	38244	0	49054	1203
	Bér összesen	0	0	0	0	2046	3721	0	0
	Járlulék összesen	0	0	0	0	552	976	0	0
	Dologi kiadás össz.	0	3884	1046	6604	20944	1110	0	0
	Egyéb kiadás összesen	1668350	0	150	0	38244	0	49054	1203
	ÖSSZES KIADÁS	1668350	3884	1196	6604	61786	5807	49054	1203
91312	Intézményi ell.-i díjak	0	0						
91219	Egyéb bevétel					163000			
91219	Mezőőrök lakossági díj bevét					1200			
919131	ÁFA bevétel	352980							
916141	Kamat bevétel					1502			
91311	Bérleti díjak					3050			
	Működési bevétel	352980	0	0	0	168752	0	0	0
	Bányától,TB finansz.						5100		
	Támog.szennyvíz beruh. Vízközm	127055							
	Támog.szennyvíz beruh. EU	1117125							
	Támog. Mezőőrök					1700			
	Egyéb bevétel	1244180	0	0	0	1700	5100	0	
	Működési bevétel	352980	0	0	0	168752	0	0	0
	Egyéb bevétel	1244180	0	0	0	1700	5100	0	0
	Normatíva					109426			
	Allami támogatás segélyhez							40182	1083
	ÖSSZES BEVÉTEL	1597160	0	0	0	279878	5100	40182	1083
	Létszám adat		0				3		

002113	002113	002111	002119	002123	002129	002202	
Lakás- fenntart. Támo-gatás	Ápolási díj alanyi jogon	Rendsz. gyermek- védelmi	Óvodáz- tatási támogat.	Temetési segély	Egyéb önk. Eseti pénzbeli ellátások	Közfgyógy- ellátás	Összesen
							4675
							0
							986
							0
							0
							0
							0
							106
							0
0	0	0	0	0	0	0	5767
0	0	0	0	0	0	0	1359
0	0	0	0	0	0	0	85
0	0	0	0	0	0	0	28
0	0	0	0	0	0	0	56
0	0	0	0	0	0	0	1528
							0
							30
							520
							450
							620
							0
							0
							0
							380
							0
							0
							0
							130
							530
							5720
							145
							4118
							4520
							8220
0	0	0	0	0	0	0	6590
							120
							80
							100
							1315
							0
0	0	0	0	0	0	0	33588
15410	7000			306	2240		89847
							1307330
							352980
							24000
							7800
15410	7000	0	0	306	2240	0	1781957
0	0	0	0	0	0	0	5767
0	0	0	0	0	0	0	1528
0	0	0	0	0	0	0	33588
15410	7000	0	0	306	2240	0	1781957
15410	7000	0	0	306	2240	0	1822840
							0
							163000
							1200
							352980
							1502
							3050
0	0	0	0	0	0	0	521732
							5100
							127055
							1117125
							1700
	0	0	0	0	0	0	1250980
0	0	0	0	0	0	0	521732
0	0	0	0	0	0	0	1250980
							109426
13869	5250						60384
13869	5250	0	0	0	0	0	1942522
							3

2012 évi költségvetés *Polgármesteri Hivatal*

BEVÉTELEK

eFt

Pénzeszköz átvétel Önkormányzattól	54770
Összesen:	54770

KIADÁSOK

Bér	34840
Bér jellegű	1323
TB, munkadói járulék	9408
Dologi kiadás	8699
Tartalék (számítógép)	500
Összesen:	54770

	2012. évi költségvetés	041120	041112	041133	
	POLGÁRMESTERI HIVATAL Megnevezés	Önk.és többcélú kist. társ. igazg. T.	Önkor- mányzati jog-alkotás	Adó, illeték, kiszabás, beszedés, ellenőrzés	Összesen
511 111-2	Alapilletmények	25028	3852	2245	31125
511 141-2	Pótlékok	2115		111	2226
516 112	Részmunkaidőben fog.				0
512 132	Túlóra, helyettesítés				0
513 121-2	Jubileumi jutalom				0
514 191-2	E. sajátos jutt. (betegsz.) +jogsz.m.klts. á	1374	115		1489
514 131-2	Közlekedési költségtérítés				0
514 141-2	Étkezési hozzájárulás	1211		112	1323
514 191-2	Egyéb ktg térítés hozzájár.				0
	Bér összesen	29728	3967	2468	36163
53111	Nyugd.bizt.járulék 24 %	6844	952	565	8361
531121	Természetbeni eg.b. járulék 1,5 %	428	60	35	523
531122	Pénzbeli eg.b. járulék 0,5 %	143	20	12	175
21	Munkaerő-piaci járulék 1 %	285	40	24	349
	Járulékok összesen	7700	1072	636	9408
54 11	Élelmiszer beszerzés	0			0
21	Gyógyszer beszerzés				0
31	Irodaszer, nyomtatvány besz.	450	40	30	520
41	Könyv, folyóirat				0
61	Hajtó- és kenőanyag besz.				0
71	Szakmai anyag				0
81	Munkaruha, védőruha				0
5	Egyéb készlet beszerzés				0
111	Telefondíj	500		40	540
119	Egyéb komm. szolg.	750		50	800
211	Vásárolt élelmezés				0
212	Bérleti díjak				0
213	Szállítás				0
214	Gázengergia szolg.	850		150	1000
215	Villamosenergia szolg.	930		52	982
217	Víz és csatornadíj	100			100
218	Karbantartás, kisjavítás	880			880
219	Egyéb üzemeltetési f.	200		600	800
55 31	Vásárolt közszolgáltatás	400		30	430
56 111	ÁFA	1370	10	260	1640
211	Belföldi kiküldetés	340			340
213	Reprezentáció	45			45
57 211	Munkáltató által fiz. Kifizetői adó	500		52	552
57 213	Adók, díjak, biztosítás	70			70
57 311	Kamat kiadás				0
	Dologi kiadás összesen	7385	50	1264	8699
	Támogatások segélyek	0		0	0
	Beruházás				0
	Felújítás				0
	ÁFA				0
	Tartalék	500			500
	Egyéb kiadás összesen	500		0	500
	Bér összesen	29728	3967	2468	36163
	Járulék összesen	7700	1072	636	9408
	Dologi kiadás össz.	7385	50	1264	8699
	Egyéb kiadás összesen	500	0	0	500
	ÖSSZES KIADÁS	45313	5089	4368	54770
91312	Intézményi ell.-i díjak	0		0	0
91219	Egyéb bevétel				0
919131	ÁFA bevétel				0
916141	Kamat bevétel				0
91311	Bérleti díjak				0
	Működési bevétel	0	0	0	0
	Pénzeszköz átvétel Önkorm.tól	45313	5089	4368	54770
	Bányától,TB finansz.	0			0
	Egyéb bevétel	45313	5089	4368	54770
	Működési bevétel	0	0	0	0
	Egyéb bevétel	45313	5089	4368	54770
	ÖSSZES BEVÉTEL	45313	5089	4368	54770
		0	0	0	0
	Létszám adat	8,2		0,8	9

2012 évi költségvetés Településgazd.

BEVÉTELEK

	eFt
Működési bevétel	37545
Bányától támogatás	3100
Összesen:	40645

KIADÁSOK

Bér	6348
Bér jellegű	240
TB, munkadói járulék	1715
Dologi kiadás	22687
Pénzeszköz átadás lakosság részére	3100
Tartalék	2000
Pénzeszköz átadás Közs.Önkormányzat részére	4555
Összesen:	40645

	2012 évi Költségvetés	360000	841403	960302	
	TELEPÜLÉSGAZDÁLKODÁSI SZERVEZET	Víz- termelés, kezelés, ellátás	Város- község- gazd. m.n.s. szolgált.	Köz-temető fenntart. és működ- tetése	Összesen
511 111-2	Alapilletmények	4752	1236		5988
511 141-2	Pótlékok	360			360
516 112	Részmunkaidőben fog.				0
512 132	Tűlóra, helyettesítés				0
513 121-2	Jubileumi jutalom				0
513 191-2	E.sajátos jutt. (betegsz.) +jogsz.m.klts.á				0
514 131-2	Közlekedési költségtérítés				0
514 141-2	Étkezési hozzájárulás	180	60		240
514 191-2	Egyéb ktg térítés hozzájár. \				0
	Bér összesen	5292	1296	0	6588
53111	Nyugd.bizt.járulék 24 %	1227	297	0	1524
531121	Természetbeni eg.b. járulék 1,5 %	77	19	0	96
531122	Pénzbeli eg.b. járulék 0,5 %	26	6	0	32
21	Munkaerő-piaci járulék 1 %	51	12	0	63
	Járulékok összesen	1381	334	0	1715
54 11	Élelmiszer beszerzés				0
21	Gyógyszer beszerzés	8	8		16
31	Irodaszer, nyomtatvány besz.	80			80
41	Könyv, folyóirat				0
61	Hajtó- és kenőanyag besz.	180	100		280
71	Szakmai anyag	1000	1250		2250
81	Munkaruha, védőruha	100	30		130
55 91	Egyéb készlet beszerzés	200	180		380
111	Telefondíj	200	20		220
119	Egyéb komm. szolg.	50			50
211	Vásárolt élelmzés				0
212	Bérleti díjak				0
213	Szállítás	80	30		110
214	Gázenergia szolg.	400	15		415
215	Villamosenergia szolg.	8000	30	14	8044
217	Csatornadíj			120	120
218	Karbantartás, kisjavítás	274	400		674
219	Egyéb üzemeltetési f.	1250	200	120	1570
55 31	Vásárolt közszolgáltatás	200	25	2280	2505
56 111	ÁFA	4700	905	68	5673
211	Belföldi kiküldetés				0
213	Reprezentáció				0
57 211	Munkáltató által fiz. Kifizetői adó	76	21		97
57 213	Adók, díjak, biztosítás	17	56		73
57 311	Kamat kiadás				0
	Dologi kiadás összesen	16815	3270	2602	22687
	Támogatások segélyek	3100			3100
	Beruházás				0
	Felújítás				0
	ÁFA				0
	Tartalék	2000			2000
	Egyéb kiadás összesen	5100	0	0	5100
	Bér összesen	5292	1296	0	6588
	Járulék összesen	1381	334	0	1715
	Dologi kiadás össz.	16815	3270	2602	22687
	Egyéb kiadás összesen	5100	0	0	5100
	ÖSSZES KIADÁS	28588	4900	2602	36090
91312	Intézményi ell.-i díjak	28000	980	550	29530
91219	Egyéb bevétel				0
919131	ÁFA bevétel	7600	265	150	8015
916141	Kamat bevétel				0
91311	Bérleti díjak				0
	Működési bevétel	35600	1245	700	37545
	Pénzeszköz átvétel Önkormányzattól				0
	Bányától támogatás	3100			3100
	Egyéb bevétel	3100	0	0	3100
	Működési bevétel	35600	1245	700	37545
	Egyéb bevétel	3100	0	0	3100
	Normatíva	0	0	0	0
	ÖSSZES BEVÉTEL	38700	1245	700	40645
	Pénzeszköz átadás Önkormányzatnak	-10112	3655	1902	-4555
	Létszám adat	3	1		4

2012 évi költségvetés **ÁMK**

BEVÉTELEK

	eFt
Normatív állami hozzájárulás	80543
Működési bevétel	4750
Pénzeszköz átvétel Önkormányzattól	69467
Összesen:	154760

KIADÁSOK

Bér	91367
Bér jellegű	3987
TB, munkadói járulék	24668
Dologi kiadás	34478
Támogatások	260
Összesen:	154760

	2012 évi Költségvetés	562012	562013	051011	051012	051013	052011	052012	052013	052014	052022	052023	052011	010121	010501	
		Óvodai Intézményi köz- étkeztet és	Iskolai Intézményi köz- étkeztet és	Óvodai nevelés előtársa	SNI gyermek- ek óvodai nevelés e	Nemzeti és etnikai k. óvodai nevelés	Általános iskolák napközi rendsz. nevelése 1-4 évf.	SNI általános iskolák napközi rendsz. nevelése 1-4 évf.	Nemzeti és etnikai k. napközi rendsz. nevelése 1-4 évf.	Általános iskolák napközi rendsz. nevelése 5-8 évf.	SNI általános iskolák napközi rendsz. nevelése 5-8 évf.	Nemzeti és etnikai k. napközi rendsz. nevelése 5-8 évf.	Általános iskolák napközi rendsz. nevelése 5-8 évf.	Könyvtár nyilván- tartása	Közmű- velődési tevéken- ységek és támoga- tások	Összesen
511 111-2	Alapilletmények	3014	816	20 792		426	21 755	426	461	22146	659	266	5567		1109	77464
511 141-2	Pótlékok			354			892	21	24	1400	33	16	118			2988
516 112	Részmunkaidőben fog.			2353		85								233	1238	3909
512 132	Tulóra, helyettesítés			342		8	2226	61	58	2566	94	36	741			6128
513 121-2	Jubileumi jutalom									878						878
513 191-2	E.sajátos jutt. (betegsz.)															0
514 131-2	Közlékdési költségterítés						451		11	674			217			1353
514 141-2	Étkezési hozzájárulás	142	36	750		13	622	12	12	566	19	7	147	8	103	2439
514 191-2	Egyéb ltg terítés + Továbbképzés			63			51	1	1	59	2	1	17			195
	Bör összesen	3156	854	24634	0	534	26095	521	567	28291	807	348	6807	241	2449	95354
53111	Htugd.bizt.járulék 24 %	723	196	5729	0	125	5893	122	130	6478	189	82	1542	56	563	21928
531121	Természetbeni eg.b. járulék 1.5 %	45	12	358	0	8	375	8	8	405	12	5	96	3	35	1370
531122	Pénzbeni eg.b. járulék 0.5 %	15	4	119	0	3	125	3	3	135	4	2	32	1	12	458
21	Munkaerő-piaci járulék 1 %	30	8	239	0	5	250	5	5	270	8	3	64	2	23	912
	Járulékok összesen	813	220	6445	0	141	6743	138	146	7288	213	92	1734	62	633	24668
54 11	Élelmiszer beszerzés	1500	800													2300
21	Gyógyszer beszerzés			7			8			7						22
31	Irodaszer, nyomtatvány besz.						106			300						400
41	Könyv, folyóirat			10			1 064			1071				210		2355
61	Hajtó- és kenőanyag besz.															0
71	Szakmai anyag															0
81	Munkaruha, védőruha															0
55 91	Egyéb készlet beszerzés															0
111	Telefondíj			80			96			100					110	369
119	Egyéb komm. szolg.						40			100					20	160
211	Vásárolt élelmiszer	3200	5500													8700
212	Bérelti díjak						130			100						230
213	Szállítás			50			25			25						100
214	Gázenergia szolg.			1400			1 506			1950					850	5700
215	Villamosenergia szolg.			500			450			400					300	1650
217	Csatomadij	80		600			236			300						1210
218	Karbantartás, kisjavítás			290			166			250					150	760
219	Egyéb üzemeltetési f.	500		150			206			400					100	1350
55 31	Vásárolt közszolgáltatás	15		350			450	200		290			14	15	50	1384
56 111	ÁFA	1426	1701	898			567	54		1193			4	61	427	6731
211	Belföldi kiküldetés						46			89						135
213	Reprezentáció															0
57 211	Munkáltató által fiz. Kifizetési adó	44	12	236		4	200	4	4	184	6	2	46	2	37	781
57 213	Adók, díjak, biztosítás			36						70			44			150
57 311	Kamat kiadás															0
	Dologi kiadás összesen	6765	8013	4497	0	4	5660	258	4	6829	6	2	108	288	2044	34478
	Támogatások segélyek	0	0	0	0	0	0	0	0	50	0	0	0	0	210	260
	Beruházás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Felújítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	ÁFA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Egyéb kiadás összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	50	0	0	0	0	210	260
	Bör összesen	3156	854	24634	0	534	26095	521	567	28291	807	348	6807	241	2449	95354
	Járulékok összesen	813	220	6445	0	141	6743	138	146	7288	213	92	1734	62	633	24668
	Dologi kiadás össz.	6765	8013	4497	0	4	5660	258	4	6829	6	2	108	288	2044	34478
	Egyéb kiadás összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	50	0	0	0	0	210	260
	ÖSSZES KIADÁS	10734	9087	35626	0	679	38458	917	717	42458	1026	442	8649	591	5336	154760
91312	Intézményi ell. díjak	1520	1856													3176
91219	Egyéb bevétel	20								50					210	280
919131	ÁFA bevétel	380	414													794
916141	Kamat bevétel															0
91311	Bérelti díjak									200					300	500
	Működési bevétel	1920	2070	0	0	0	0	0	0	250	0	0	0	0	510	4750
	Pénzeszk.átvétel önkormányzattól	4870	-259	15259	-358	-41	20513	230	-90	18464	-1384	-145	6991	591	4826	69467
	Egyéb bevétel	4870	-259	15259	-358	-41	20513	230	-90	18464	-1384	-145	6991	591	4826	69467
	Működési bevétel	1920	2070	0	0	0	0	0	0	250	0	0	0	0	510	4750
	Egyéb bevétel	4870	-259	15259	-358	-41	20513	230	-90	18464	-1384	-145	6991	591	4826	69467
	Normatíva	3944	7276	20367	358	720	17885	687	807	23744	2410	587	1658			80543
	ÖSSZES BEVÉTEL	10734	9087	35626	0	679	38458	917	717	42458	1026	442	8649	591	5336	154760
	Technikai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Létszám adat	3		14			12			11			3		2	45

	Nemzetiségi Kisebbségi Önkormányzat Megnevezés	Helyi nemzetiségi önkorm. Igazg. tev.
511 111-2	Alapilletmények	
511 141-2	Pótlékok	
516 112	Részmunkaidőben fog.	
512 132	Túlóra, helyettesítés	
513 121-2	Jubileumi jutalom	
514 191-2	E.sajátos jutt. (betegsz.) +jogsz.m.klts.é	
514 131-2	Közlekedési költségterítés	
514 141-2	Étkezési hozzájárulás	
514 191-2	Egyéb ktg terítés hozzájár.	
	Bér összesen	
53111	Nyugd.bizt.járulék 24 %	
531121	Természetbeni eg.b. járulék 1,5 %	
531122	Pénzbeli eg.b. járulék 0,5 %	
21	Munkaerő-piaci járulék 1 %	
	Járulékok összesen	
54 11	Élelmiszer beszerzés	
21	Gyógyszer beszerzés	
31	Irodaszer, nyomtatvány besz.	10
41	Könyv, folyóirat	
61	Hajtó- és kenőanyag besz.	
71	Szakmai anyag	
81	Munkaruha, védőruha	
55 91	Egyéb készlet beszerzés	
111	Telefondíj	60
119	Egyéb komm. szolg.	
211	Vásárolt élelmezés	40
212	Bérlési díjak	
213	Szállítás	
214	Gázenergia szolg.	
215	Villamosenergia szolg.	
217	Víz és csatorna díjak	
218	Karbantartás, kisjavítás	
219	Egyéb üzemeltetési f.	
55 31	Vásárolt közszolgáltatás	50
56 111	AFA	43
211	Belföldi kiküldetés	225
213	Reprezentáció	
57 211	Munkáltató által fiz. Kifizetői adó	
57 213	Adók, díjak, biztosítás	
57 311	Kamat kiadás	
	Dologi kiadás összesen	428
	Támogatások segélyek	
	Beruházás	
	Felújítás	
	AFA	
	Tartalék	
	Egyéb kiadás összesen	0
	Bér összesen	0
	Járulék összesen	0
	Dologi kiadás össz.	428
	Egyéb kiadás összesen	0
	ÖSSZES KIADÁS	428
91312	Intézményi ell.-i díjak	
91219	Egyéb bevétel	
919131	AFA bevétel	
916141	Kamat bevétel	
91311	Bérlési díjak	
	Működési bevétel	
	Allami támogatás	428
	Egyéb bevétel	428
	Működési bevétel	
	Egyéb bevétel	428
	ÖSSZES BEVÉTEL	428
	Normatíva összesen:	
	Önkormányzati kiegészítés	
	Létszám adat	

Rovat száma	Tétel	Rovat,tétel megnevezése, indoklása	2012 évi előirányzat	
			tételek összege ezer forint	rovatok összege
		Önerő:		
		2011: 4.121.548		
		2012: 66.743.577		
		össz. 70.865.125		
		kifiz. - 7.715.000		
		össz. 63.150.125	63150	
		Hitel:		
		2011: 7.389.647		
		2012: 119.666.556		
		össz: 127.0056.203	127055	
		Pályázati támogatás:		
		2011: 64.972.580		
		2012: 1.052.153.761		
		össz. 1.117.126.341	1117125	
		Tájékoztató, gördülő tervezés alapján		
		Érdekeltségi hozzájárulás: (Intézményeink részéről)		
		1 egység 17 x 160000 = 2720000		
		3 egység 1 x 480000 = 480000 (óvoda)		
		4 egység 2 x 640000 = 1280000 (iskola, Id.Sz.O.)		
		összesen: 4480000		
		LTP támogatás lakosság részére:		
		1760 x 4 hó x 500 lakás = 3.560		
		összesen: 3.560		
		4480000+3560000=8040000	8040	
		ÁFA	352980	
		Beruházás összesen:	1668350	

TÁMOGATÁSOK

2012 év

841 403 szakfeladat (Város- és község gazd.m.n.s.szolgt.)

Gyöngyös Körzet Kistérség Többcélú	
Társulásnak önkormányzati hozzájárulás	1.800.000,-Ft
Építésügyi feladatokra mikrotérségi társ. Hj.	2.000.000,-Ft
Logopédiai közoktatási feladatokra	
mikrotérségi társulásnak önkorm.hozzájárulása	400.000,-Ft
Polgárvédelmi hozzájárulás	80.000,-Ft
TÖOSZ tagdíj	128.000,-Ft
Önkormányzatok Mátrai Szövetsége tagdíj	26.000,-Ft
Községi Polgárőrség	460.000,-Ft
Polyák Sándor Tűzoltó Egyesület	25.000,-Ft
Karácsond Sportegyesület	600.000,-Ft
Cigány Nemzetiségi Önkormányzat	50.000,-Ft
Kulturális rendezvények	800.000,-Ft
Fülöp Lajos emlékkönyv	50.000,-Ft
Mentők támogatása	20.000,-Ft
Medicopter Alapítványnak támogatás	5.000,-Ft
Összesen:	6.444.000,-Ft

813 000 szakfeladat (Zöldterület kezelés)

Karácsond Községvédő- és Szépítő Egyesület	150.000,-Ft
Összesen:	150.000,-Ft

910 501 szakfeladat (Műv.Ház)

Karácsondi Népdalkör	70.000,-Ft
Színjátészó Csoportok	70.000,-Ft
Vadvirág Nyugdíjas Klub és Énekkar	70.000,-Ft
Összesen:	210.000,-Ft

852 011 szakfeladat (ÁMK)

Diákönkormányzat	50.000,-Ft
Összesen:	50.000,-Ft

Mind összesen: 6.854.000,-Ft

Bányától kapott támogatásból

360 000 szakfeladat (Víztermelés)

Lakossági kifizetés kiszáradt kutakra	3.100.000,-Ft
Összesen:	3.100.000,-Ft

**Karácsond Önkormányzata Képviselő-testületének
6./2012. (III.07.) önkormányzati rendelete**

az önkormányzat 2012. évi költségvetéséről

Karácsond Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, valamint a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 91. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak szerveire (polgármester, bizottságok, részönkormányzat testülete, önkormányzati hivatal) és az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

2. §

(1) A képviselő-testület a címrendet a (2)-(3) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervként működő intézmények külön-külön alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását e rendelet **1. melléklete** tartalmazza.

(3) Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek e rendelet **1. melléklete szerint** külön-külön címet alkotnak.

I.

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak

fő összege, a hiány/többlet mértéke

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2012. évi költségvetését

...2.068.460..... ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,

...2.068.460.....ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással és

..... ezer Ft költségvetési hiánnyal/többslettel

állapítja meg.

Ezen belül:

- a működési célú bevételt408.150... e Ft-ban ebből:
 - finanszírozási célú pénzügyi műveleteket391.300... e Ft-ban

- előző évi pénzmaradványt	16.850... e Ft-ban
- vállalkozási maradványt	 e Ft-ban
• a működési célú kiadásokat ebből:	408.150... e Ft-ban
- a személyi juttatások kiadásait	143.872... e Ft-ban
- a munkaadókat terhelő járulékokat és a szociális hozzájárulási adót	37.319... e Ft-ban
- a dologi kiadásokat	99.452... e Ft-ban
- az ellátottak pénzbeli juttatásait	75.213... e Ft-ban
- egyéb működési célú kiadásokat	41.994... e Ft-ban
- az általános tartalékot	 e Ft-ban
- a céltartalékot	10.300... e Ft-ban
-	
• a felhalmozási célú bevételt	...1.660.310... e Ft-ban
• ebből:	
- finanszírozási célú pénzügyi műveleteket	...1.597.160... e Ft-ban
- előző évi pénzmaradványt	63.150... e Ft-ban
- vállalkozási maradványt	 e Ft-ban
• a felhalmozási célú kiadást	...1.660.310... e Ft-ban
• ebből:	
- intézményi beruházások összegét	 e Ft-ban
- felújítások összegét	 e Ft-ban
- kormányzati beruházások összegét	 e Ft-ban
- lakástámogatás összegét	 e Ft-ban
- lakásépítés összegét	 e Ft-ban
- egyéb felhalmozási kiadások összegét	...1.660.310.. e Ft-ban

állapítja meg.

(2) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradványt, vállalkozási maradványt – beleértve az Áht. 73. § (1) bekezdés a) pont ac) alpontja szerinti betét visszavonását - működési, illetve felhalmozási célú igénybevétel szerinti tagolásban a **2. melléklet** alapján hagyja jóvá.

(3) A képviselő-testület a (2) bekezdésen kívüli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló, finanszírozási célú pénzügyi műveletek nem tervez. (3 **melléklet**)

Az önkormányzat bevételei és kiadásai

4. §

(1) A helyi önkormányzat költségvetési bevételeit – kivéve az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit - e rendelet **4. melléklete** tartalmazza.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési kiadásait e rendelet **5. melléklete** tartalmazza.

(3) A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként e rendelet **6. melléklete** tartalmazza.

(4) A helyi önkormányzat felújítási kiadásokat em tervez. (**7. melléklet**)

(5) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat e rendelet **8. melléklete** tartalmazza.

(6) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait e rendelet **9. melléklete** tartalmazza.

(7) A képviselő-testület az önkormányzati hivatal (polgármesteri hivatal/körjegyzőség) költségvetését e rendelet **10. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(8) Az önkormányzat fenntartásában önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv nem működik. (**11. melléklet**)

(9) A képviselő-testület az önállóan működő költségvetési szerv bevételeit és kiadásait e rendelet **12.A, 12.B, 12.C, 12.D melléklete** szerint hagyja jóvá.

(10) A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek engedélyezett létszámát e rendelet **13. melléklete** szerint állapítja meg.

(11) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként a **14. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(12) A képviselő-testület nem tervez olyan fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges (**15. melléklet**)

(13) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól a 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott saját bevételek és a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek arányára vonatkozóan e rendelet nem rendelkezik. (**16. melléklet**)

(14) Az önkormányzat költségvetési mérlegét e rendelet **17. melléklete** tartalmazza.

A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök

5. §

(1) A képviselő-testület a bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtése érdekében 15.000.- e Ft forrás kiegészítő hitel felvételét hagyja jóvá. Ezen belül a felhalmozási célú hitel összege 0 e Ft, a legfeljebb 1 éves időtartamra felvehető folyószámla hitel összege 15.000 ezer Ft.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a számlavezető bankkal a folyószámla hitelkeret megállapodásnak a bankszámla-szerződésben rögzített 2012. évi kondíciókkal történő aláírására, illetve amennyiben a likviditási helyzet indokolja a számlavezető banktól munkabér és más rövid lejáratú hitel felvételére.

A bevételi többlet kezelése

6. §

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzintézeti lekötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását értékhatártól függetlenül a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

Általános és céltartalék

7. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát

.....73.450..... ezer Ft összegben

e rendelet **18. mellékletében** felsorolt célokra állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát

..... ezer Ft összegben állapítja meg.

(3) Az általános tartalék felhasználásáról a képviselő-testület az erre vonatkozó igény felmerülésekor egyedi határozatban dönt.

Több éves kihatással járó feladatok

8. §

A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet **19. melléklete** szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

Előirányzat-felhasználási ütemterv

9. §

A 2012. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **20. melléklet** tartalmazza.

Közvetetett támogatások

10. §

(1) Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet **21. melléklete** tartalmazza.

II.

A 2012. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

11. §

(1) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.

(2) A költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, illetve kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

(3) A költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.

(4) A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(5) A költségvetési szervek kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

(6) Az önkormányzat költségvetési szervei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.

12. §

A helyi önkormányzati költségvetési szerv pénzmaradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

13. §

(1) A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő önkormányzati hivatal (polgármesteri hivatal/körjegyzőség).

(2) A helyi nemzetiségi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve - a helyi nemzetiségi önkormányzattal történő megállapodás alapján - a költségvetési szervként működő önkormányzati hivatal (polgármesteri hivatal/körjegyzőség).

14. §

(1) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(2) A képviselő-testület a (1) bekezdés alapján - az első negyedév kivételével – negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

15. §

(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2)-(6) bekezdésekben foglalt kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A költségvetési szervek a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzataikat saját hatáskörben módosíthatják, a kiadási előirányzatokon belül átcsoportosítást hajthatnak végre a (3) – (6) bekezdésben foglalt szabályok betartása mellett.

(3) Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére kivéve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 36. §. (2) bekezdésében foglalt eseteket.

(4) A költségvetési szervek a gazdálkodási év során elért többletbevételeiket saját hatáskörben nem használhatják fel.

(5) Az önállóan működő költségvetési szervek esetében az előirányzatok módosítására csak a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv vezetőjével történő előzetes egyeztetés alapján, annak egyetértésével kerülhet sor.

(6) A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználáshoz kapcsolódó módosításokat kötelesek az irányító szervnek betervezni, melyről a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja. Az önállóan működő költségvetési szervek e kötelezettségüknek a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv adatszolgáltatása útján tesznek eleget.

Létszám- és bérgazdálkodással kapcsolatos előírások

16. §

(1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérgazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám-keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(2) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

(3) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

Támogatási szerződés

17. §

(1) A támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni.

(2) A támogatási szerződésben meg kell határozni:

- a) a támogatott tevékenység konkrét meghatározását,
- b) a támogatás összegét,
- c) a támogatás felhasználásának célját,
- d) a támogatás időtartamát, felhasználásának határidejét,
- e) a támogatás rendelkezésre bocsátásának módját, feltételeit, ütemezését,
- f) a beszámolással, továbbá az ellenőrzéssel kapcsolatos szabályokat,
- g) a jogosulatlanul igénybe vett támogatás jogkövetkezményeit, visszafizetésének rendjét,
- h) a támogatással kapcsolatos iratok, valamint a támogatás felhasználását alátámasztó bizonylatok teljes körű megőrzésének határidejét,
- i) a támogatási szerződéstől való elállás, felmondás okait, valamint a támogatás visszavonásának okait.

(3) A képviselő-testület évente a november 15-ig megalkotandó éves belső ellenőrzési tervébe beépíti a helyi önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználása elszámolásának ellenőrzését.

(4) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás 5 évig nem ítélhető meg.

18. §

A nettó 50 millió Ft-ot elérő, vagy azt meghaladó értékű az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény 1. melléklet III. Gazdálkodási adatok 4. pontjában meghatározott szerződéseket közzé kell tenni a helyben szokásos módon, illetve e törvénynek megfelelően a szerződés létrejöttét követő 60 napon belül.

19. §

A költségvetési szerv költségvetési támogatását a képviselő-testület a költségvetési szervek pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően, illetve negyedévente egyenlő részletekben kerülnek kiutalásra.

Önkormányzati biztos kirendelése

20. §

(1) Ha a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv harminc napon túli elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja harminc nap alá szorítani, a képviselő-testület a költségvetési szervhez – az Áht. 71. § (2) és (3) bekezdésben foglalt hatáskörrel rendelkező önkormányzati biztost jelöl ki.

(2) Az önkormányzati biztos kirendelését az (1) bekezdésben meghatározott mértékű elismert tartozásállomány elérése esetén a képviselő-testületnél a polgármester kezdeményezi.

(3) Ha a polgármester a kötelezettségének nem tesz eleget, a biztos kirendelését indítványozhatja

- a) az önkormányzat képviselő-testületének pénzügyi bizottsága,
- b) a helyi önkormányzat jegyzője a polgármesteren keresztül,
- c) a helyi önkormányzat képviselő-testülete által megbízott könyvvizsgáló,
- d) a költségvetési szerv vezetője.

(4) Az önkormányzati biztost a jelölhető személyek, illetve szervezetek közül a képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízza meg, és ennek tényét a helyben szokásos módon teszi közzé.

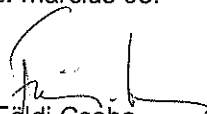
Záró és egyéb rendelkezések

21. §

(1) A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszedése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

(2) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Karácsond, 2012. március 06.


Földi Csaba
polgármester


Forgó Istvánné
jegyző

Kihirdetési záradék:

Címrend

Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei
Karácsond Község Önkormányzatának Polgármesteri Hivatala

Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szervei
Általános Művelődési Központ
Önkormányzati Településgazdálkodási Szervezet

Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások
Karácsond Községi Önkormányzat

2. melléklet a(z) 5/2012 (III.07) önkormányzati rendelethez

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa

Működési cél	összeg
közfoglalkoztatás	1 700
egyéb működési cél	6 550

Felhalmozási cél	összeg
szennyvíz beruházás	63 150
egyéb felhalmozási cél	8 600

A helyi önkormányzat bevételei

I. Működési bevételek	391 300	
1. Kapott támogatás	60 384	60 384
központi költségvetéstől kapott támogatás irányító szervtől kapott támogatás		
2. Működési célú támogatásértékű bevétel	195 069	
elkülönített állami pénzalapból		
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból		5 100
helyi önkormányzattól		
nemzetiségi önkormányzattól		
többcélú kistérségi társulástól		
jogi személyiségű társulástól		
térségi fejlesztési tanácstól		
európai uniós forrásból		
fejlesztési kezelésű előirányzatból		
központi költségvetésből	83 000	189 969
3. Közhatalmi bevételek		83 000
adók		
illetékek		
járadékok		
hozzájárulások		
bírságok		
díjak		
egyéb fizetési kötelezettségek		
4. Intézményi működési bevétel	48 047	
áru és készletértékesítés		29 530
nyújtott szolgáltatások ellenértéke		3 550
bérleti díj bevételek		4 656
intézményi ellátási díjak		
alkalmazottak térítése		8 809
általános forgalmi adó bevételek		1 502
hozam és kamatbevételek		
5. Működési célú átvett pénzeszköz	4 800	

6. Előző évi működési célú maradvány átvétele

II. Felhalmozási

1. Felhalmozási bevételek

tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése
pénzügyi befektetések bevételei

2. Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel

3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz

3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétele

III. Kölcsönök

1. Működési célú kölcsönök

kapott kölcsönök
nyújtott kölcsön visszatérülése

2. Felhalmozási célú kölcsönök

kapott kölcsönök
nyújtott kölcsön visszatérülése

BEVÉTELEK ÖSSZESEN: 391 300

IV. Előző évi pénzmaradvány

1. Előző évi működési célú pénzmaradvány
igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)

2. Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány
igénybevétele

(BELSŐ FINANSZÍROZÁS)

V. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei
(KÜLSŐ FINANSZÍROZÁS)

működési célú

felhalmozási célú

VI. Aktív pénzügyi műveletek

BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: 471 300

80 000

8 250

71 750

A helyi önkormányzat kiadásai

ezer Ft-ban

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

Személyi juttatások	143 872
Munkaadót terhelő járulékok	37 319
Szociális hozzájárulási adó	
Dologi kiadások	99 452
Ellátottak pénzbeli juttatásai	75 213
Egyéb működési célú kiadások	41 994

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

Intézményi beruházások	
Felújítások	
Kormányzati beruházások	
Lakástámogatás	
Lakásépítés	
Egyéb felhalmozási kiadások	63 150

KÖLCSÖNÖK

Működési célú kölcsönök	
Kölcsön nyújtása	
Kölcsön törlesztése	
Felhalmozási célú kölcsönök	
Kölcsön nyújtása	
Kölcsön törlesztése	

TARTALÉKOK

Általános tartalék	
Céltartalék	1 700
Működési célú	8 600
Felhalmozási célú	
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	471 300

FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ PÉNZÜGYI MŰVELETEK KIADÁSAI (KÜLSŐ FINANSZÍROZÁS)

működési célú	
felhalmozási célú	1 597 160

PASSZÍV PÉNZÜGYI MŰVELETEK

KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: 2 068 460

6. melléklet a(z) 5/2012. (III.07) önkormányzati rendelethez

A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásai beruházásonként

ezer Ft	
feladat megnevezése	előirányzat összege
Szennyvíz beruházás: támogatási konstrukció keretében igényelt	
támogatás (EU és hazai együttesen + saját forrás + áfa)	1 660 310

A helyi önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásai felújításokként

felújítási cél megnevezése	előirányzat összege

Lakosságnak juttatott támogatások

támogatás	ezer Ft összeg
Víz kompenzáció	3 100
Szennyvíz beruh.hoz lakosság felé önk.kieg. (LTP kieg. 4 hó)	3 560
összesen:	6 660
szociális, rászorultsági ellátás	összeg
Apolási díj	7 000
Rendsz.szoc.	9 382
BPJ	39 672
Időskorúak jár.	1 203
Lakásfenntart. Tám	15 410
Burza (felsőkt.ö.d.)	420
Arany János tehets.g.	420
Átmeneti segély	1 400
Temetési segély	306
összesen:	75 213

9. melléklet a(z) 5/2012. (III.07) önkormányzati rendelethez

EU támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai

2012					ezer Ft
EU program, projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összesen		
Szennyvíz beruh.	1 117 125	190 205	1 307 330		

2013					
EU program, projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összesen		
Szennyvíz beruh.	120 823	21 406	142 229		

2014					
EU program, projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összesen		

Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv (ÖMG) bevételi és kiadásai

BEVÉTELEK		ezer Ft				
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK						
Kapott támogatás						
Irányító szervtől kapott támogatás						
Működési célú támogatásértékkü bevétel						
Helyi önkormányzatok						
Nyújtott működési bevétel						
Nyújtott szolgáltatás ellenértéke (pl.: fénymásolás)						
Bérelti díj bevételek (pl.: helyiség bérbeadása)						
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK						
Tárgyi eszközök értékesítése						
KIADÁSOK						
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járulékok	Szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli jutatai
Feladatelérés						
Fénymásoló javítása						
Irodaszem vásárlása						
Közfoglalkoztatás						
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		Intézményi beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási kiadások		Egyéb működési célú kiadások
Informaticai fejlesztés						
Bútor beszerzése						
Épület felújítása						
Fűtési rendszer korszerűsítése						
Vízcsatlakozás felújítása						
KÖLCSÖNÖK		Működési célú	Felhalmozási célú			
Kölcsön nyújtása						
Kölcsön törlesztése						
TARTALEKOK						
Általános tartalék						
Céltartalék						
Működési célú felhalmozási célú						

Általános Művelődési Központ

12. A melléklet a(z) 5/2012. (III.07) önkormányzati rendelethez

Az önállóan működő (ÖM) költségvetési szerv bevételei és kiadásai

BEVÉTELEK

ezer Ft	
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	154760
Kapott támogatás	
Működési célú támogatásértékű bevétel	
Helyi önkormányzattól műk.támogatás	69467
Normatív áll. támogatás	80543
Intézményi működési bevétel	
Intézményi ell.-i díjak, egyéb bevétel	4250
Bérleti díjak	500
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	
Tárgyi eszközök értékesítése	

KIADÁSOK

	Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járulékok	Szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	95354	24668		34444		294
Feladatellátás						
Fénymásoló javítása						
Irodaszer vásárlása						
Közfoglalkoztatás						
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	Intézményi beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási kiadások			
Informatikai fejlesztés						
Bútor beszerzése						
Épület felújítása						
Fűtési rendszer korszerűsítése						
Vizesblokk felújítása						

KOLCSONOK

	Működési célú	Felhalmozási célú
Kölcsön nyújtása		
Kölcsön törlesztése		

TARTALEKOK

Általános tartalék	
Céltartalék	
működési célú felhalmozási célú	

Önkormányzati Településgazdálkodási Szervezet

12. B melléklet a(z) 5/2012. (III.07) önkormányzati rendelethez

Az önállóan működő (ÖM) költségvetési szerv bevételei és kiadásai

BEVÉTELEK

ezer Ft

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	40645
Kapott támogatás	
Irányító szervtől kapott támogatás	
Működési célú támogatásértékű bevétel	
Mátrai Erőmű támogatása	3100
Intézményi működési bevétel	37545
Nyújtott szolgáltatás ellenértéke (pl.: fénymásolás)	
Béreti díj bevételek (pl.: helyiség bérbeadása)	
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	
Helyi Önkormányzatnak	

KIADÁSOK

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járulékok	Szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások
Feladatellátás	6588	1715		22687		3100
Fénymásoló javítása						
Irodaszer vásárlása						
Közfoglalkoztatás						

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	Intézményi beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási kiadások
Informatikai fejlesztés			
Bútor beszerzése			
Épület felújítása			
Fűtési rendszer korszerűsítése			
Vízcsatlakozás felújítása			

KÖLCSÖNÖK

KÖLCSÖNÖK	Működési célú	Felhalmozási célú
Kölcsön nyújtása		
Kölcsön törlesztése		

TARTALEKOK

TARTALEKOK	
Általános tartalék	2000 ezer Ft
Céltartalék	
működési célú	
felhalmozási célú	

Karácsond Község Önkormányzatának Polgármesteri Hivatala

12. C melléklet a(z) 5/2012. (III.07) önkormányzati rendelethez

Az önállóan működő (ÖM) költségvetési szerv bevételei és kiadásai

BEVÉTELEK

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		ezer Ft
Kapott támogatás		54 770
Irányító szervtől kapott támogatás		
Működési célú támogatásértékű bevétel		
Helyi önkormányzattól		54 770
Intézményi működési bevétel		
Nyújtott szolgáltatás ellenértéke (pl.: fénymásolás)		
Bérleti díj bevételek (pl.: helyiség bérbeadása)		
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		
Tárgyi eszközök értékesítése		

KIADÁSOK

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járulékok	Szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli jutatai	Egyéb működési célú kiadások
	36 163	9 408		8 699		
Feladatellátás						
Fénymásoló javítása						
Irodaszer vásárlása						
Közfoglalkoztatás						
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	Intézményi beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási kiadások			
Informatikai fejlesztés						
Bútor beszerzése						
Épület felújítása						
Fűtési rendszer korszerűsítése						
Vizesblokk felújítása						

KÖLCSÖNÖK	Működési célú	Felhalmozási célú
Kölcsön nyújtása		
Kölcsön törlesztése		

TARTALEKOK	
Általános tartalék	
Céltartalék	
Működési célú felhalmozási célú	500

Karácsond Községi Önkormányzat

12. D melléklet a(z) 5/2012. (III.07) önkormányzati rendelethez

Az önállóan működő (ÖM) költségvetési szerv bevételei és kiadásai

BEVÉTELEK

ezer Ft	
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	1942522
Kapott támogatás	
EU támogatása szennyvíz beruházáshoz	1 117 125
Víziközmű T. hozzájárulása szennyvíz beruházáshoz	127 055
TB finanszírozás	5 100
Mezőőr szolgálat támogatása	1 700
Működési célú támogatásértéktű bevétele	
Normatív hozzájárulás	109426
Állami támogatás segélyekhez	60384
Intézményi működési bevétele	
Bérleti díj, kamat bevétele, áfa bevétele, egyéb bev.	521732
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	
Tárgyi eszközök értékesítése	

KIADÁSOK

	Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járulékok	Szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	5 767	1 528		33 588	75 213	38 634
Feladatellátás						
Fénymásoló javítása						
Irodaszer vásárlása						
Közfoglalkoztatás						
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	Intézményi beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási kiadások			
Informátikai fejlesztés						
Szennyvíz beruházás			1 660 310			
Épület felújítása						
Fűtési rendszer korszerűsítése						
Vízszblokk felújítása						

KOLCSONOK	Működési célú	Felhalmozási célú
Kölcsön nyújtása		
Kölcsön törlesztése		

TARTALEKOK	
Általános tartalék	
Céltartalék	
működési célú	1 700
felhalmozási célú	6 100

13. melléklet a(z) 5/2012. (III.07) önkormányzati rendelethez

A költségvetési szerv(ek) engedélyezett létszáma

Költségvetési szerv	Létszám : fő
polgármesteri hivatal/körjegyzőség	10
önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv	
önállóan működő költségvetési szerv	52
Osszesen:	62

14. melléklet a(z) 5/2012. (III.07) önkormányzati rendelethez

A közfoglalkoztatottak létszáma költségvetési szervenként

Költségvetési szerv	Létszám: fő
polgármesteri hivatal/körjegyzőség	
önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv	
önállóan működő költségvetési szerv	45
Osszesen:	45

15. melléklet a(z) 5/2012. (III.07) önkormányzati rendelethez

Fejlesztési célok megnevezése	Adósságot keletkeztető ügylet összege
Szennyvíz beruházás	127 055
Összesen:	127 055

A saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek aránya

Saját bevételek	2012
a helyi adóból származó bevétel,	
az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,	
az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,	
a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,	
bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint	
a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.	
Osszesen:	

Adósságot keletkeztető ügyletek	2012	2013	2014	2015	2016
hitel, kölcsön					
értékpapír					
váltó					
penzügyi lízing					
adásvételi szerződés megkötése a visszavásárlási kötelezettség kikötésével					
legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,					
külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.					
Osszesen:					

Az önkormányzat költségvetési mérlege

BEVÉTELEK	
Megnevezés	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	
Pénzforgalmi bevételek	
Működési célú	
Kapott támogatás	
Működési célú támogatásértékű bevétel	
Közhatalmi bevételek	
Intézményi működési bevétel	
Működési célú átvett pénzeszköz	
Előző évi működési célú pénzeszköz	
Előző évi működési célú pénzeszköz	

Felhalmozási célú	
Felhalmozási bevételek	
Törzsi eszközök és immateriális javak értékesítése	
Pénzügyi befektetési bevételek	
Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétele	

BEVÉTELEK ÖSSZESEN	
(Pénzforgalom nélküli és finanszírozási célú bevételek nélküli)	

A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA

Belső forrásból	
I. Működési célú pénzeszköz igénybevétele	
II. Felhalmozási célú pénzeszköz igénybevétele	
Külső forrásból	
Működési célú hitelek	
Felhalmozási célú hitelek	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	
Működési célú bevételek összesen	
Felhalmozási célú bevételek összesen	

KIADÁSOK	
Megnevezés	
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
Pénzforgalmi kiadások	
Működési célú	
60 384 Személyi jellegű kiadások	143 872
195 068 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	37 319
63 000 Összei kiadások	99 452
48 047 Ellátottak pénzbeli juttatásai	75 213
4 800 Egyéb működési célú kiadások	41 984
16 950	397 850
összesen:	

Felhalmozási célú	
63 160 Intézményi beruházások	
Felújítások	
Kormányzati beruházások	
1 597 160 Lakásépítés	1 597 160
Lakásépítés	
Egyéb felhalmozási kiadások	
Pénzforgalmi nélküli kiadások	
Működési célú tartalékok	
Általános tartalék	1 700
Céltartalékok	
Felhalmozási célú tartalékok	
Fejlesztési célú tartalékok	71 750
KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY	
Működési hiány	
Felhalmozási hiány	
FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	
Működési célú hitelrefinanszírozás	1 670 610
Felhalmozási célú hitelrefinanszírozás	

KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 068 460
A KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESÍTETT HIÁNYA	
Működési hiány	
Felhalmozási hiány	

2 068 460 KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	2 068 460
408 150 Működési célú kiadások összesen	399 550
1 660 310 Felhalmozási célú kiadások összesen	1 668 910

18. melléklet a(z) 5/2012. (III.07) önkormányzati rendelethez

Céltartalék felosztása

ezer Ft	
cél megnevezése	összeg
Fejlesztési céltartalék	
Szennyvíz beruh.	63150
Markoló (Tel.gazd.)	2000
Számítógép (PH)	500
Föld terület vásárlása	1000
Térfigyelő kamera áfa	2500
Új Széchenyi terv pályázatok	2600
Működési céltartalék	
Közfoglalkoztatottak munkabér (öne.)	1700
Szemétszállítás önkormányzati kieg.-hez részl.	6550

A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai

	2012	2013	2014	2015
hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
tartozások fejlesztési célú				
kötvénykibocsátásból				
tartozások működési célú				
kötvénykibocsátásból				
beruházási és fejlesztési hitelek				
működési célú hosszú lejáratú hitelek				
egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				

21. melléklet a(z) 5/2012. (III.07) önkormányzati rendelethez

Közvetett támogatások

Támogatás megnevezése		ezer Ft
	Osszeg	
ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege		
lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege		
helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	300	
helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	50	
egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege		

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

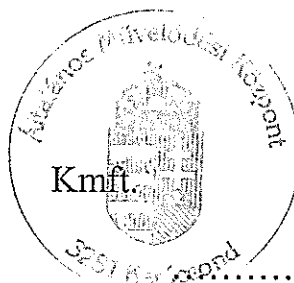
Készült: Karácsond Községi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala hivatalos helyiségében, 2012. február 9-én.

Jelen vannak: Mucsi László Általános Művelődési Központ Vezető
Forgó Istvánné Jegyző

Tárgy: ÁMK 2012. évi költségvetésének egyeztetése

A polgármesteri hivattal történt többszöri egyeztetés után az önállóan működő költségvetési szerv költségvetésének végleges tervezete elkészült. A napköziotthonos óvoda tekintetében 5 csoport, az általános iskola napköziotthon vonatkozásában 3 csoport működése szerepel az intézmény költségvetésében.

Javasoljuk a képviselő-testületnek a költségvetés elfogadását.



.....

.....

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült: Karácsond Községi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala hivatalos helyiségében, 2011. február 9-én.

Jelen vannak: Már Józsefné Tel.gazd. Szervezet mb. Vezető
Forgó Istvánné Jegyző

Tárgy: Településgazdálkodási Szervezet 2012. évi költségvetésének egyeztetése

A polgármesteri hivatallal történt többszöri egyeztetés után az önállóan működő költségvetési szerv költségvetésének végleges tervezete elkészült, javasolják a képviselő-testületnek elfogadását.

Megállapítják, hogy a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény rendelkezései szerint az Önkormányzati Településgazdálkodási Szervezet nem fog működési engedélyt kapni az ivóvíz szolgáltatásra. Az átalakulás 2012-ben várhatóan nem fejeződik be, ezért a költségvetési szerv költségvetése teljes gazdasági évre készült.

Kmft.

.....
Már Józsefné

.....
Forgó Istvánné



Jegyzőkönyv

Készült a Karácsondi ÁMK Gönczy Pál Általános Iskola 2012 február 29-én megtartott értekezletéről.

Téma: Az ÁMK 2012 évi költségvetésének véleményezése

Jelen vannak : Az általános iskolaalkalmazottjai. / jelenléti ív csatolva a jegyzőkönyvhöz/

Mucsi László az ÁMK igazgatója az értekezletet megnyitotta.

Üdvözölte a kollegákat és röviden ismertette a költségvetés elkészítésének menetét.

Felkérte Mészáros Péter igazgató helyetttest ,hogy részletesen elemezze a költségvetést és mondja el a költségvetési keretszámokat.

A költségvetés ismertetése után Mucsi László ÁMK igazgató kérte a jelen levőket ,hogy mondják el észrevételeiket az elhangzottakról.

Mivel hozzászólás nem volt , így az ÁMK igazgatója szavazást kért.

AZ ÁMK Gönczy Pál Általános iskola tantestülete és technikai dolgozói egyhangúlag elfogadták a 2012-es évre szóló intézményi költségvetést.

A szavazást követően az intézmény vezetője az ülést bezárta.

Karácsond,2012-02-29


Jegyzőkönyv vezető


ÁMK igazgató


ÁMK igazgató helyettes



Jelenléti ív

Készült 2012. február 29
2012 évi költségvetés ismertetése, véleményezése.

s.szám	NÉV	aláírás
1	Antal-Both Györgyi	Antal-Both Györgyi
2	Bakóné Borsányi Erzsébet	Bakóné Borsányi Erzsébet
3	Bálintné Nagy Andrea	Bálintné Nagy Andrea
4	Bozóki Krisztina	Bozóki Krisztina
5	Csik Ivánné	Csik Ivánné
6	Dobosné Mahunka Mária	Dobosné Mahunka Mária
7	Földiné Tasi Ágnes	Földiné Tasi Ágnes
8	Gyóni József	Gyóni József
9	Gyóni Józsefné	Gyóni Józsefné
10	Józsa Klára	Józsa Klára
11	Juhász Gáborné	Juhász Gáborné
12	Katona János	Katona János
13	Kobolák Lászlóné	Kobolák Lászlóné
14	Kiss Imre	Kiss Imre
15	Mészáros Péter	Mészáros Péter
16	Mészáros Zoltánné	Mészáros Zoltánné
17	Mucsi László	Mucsi László
18	Nagy Gáborné	Nagy Gáborné
19	Nagy Sándorné	Nagy Sándorné
20	Papp Andrea	Papp Andrea
21	Pappné Fehér Anikó	Pappné Fehér Anikó
22	Rozovitsné Sebők Noémi	Rozovitsné Sebők Noémi
23	Simon Istvánné	Simon Istvánné
24	Sisa Ferencné	Sisa Ferencné
25	Tóth Józsefné	Tóth Józsefné
26	Vadnainé Tasi Zsuzsanna	Vadnainé Tasi Zsuzsanna
27	Várad Szilvia	Várad Szilvia
28	Virág Sándor	Virág Sándor



J e g y z ő k ö n y v

Készült: Karácsond Községi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala hivatalos helyiségében, 2012. február 9-én.

Jelen vannak: Csík Richárd Karácsondi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat
Elnökhelyettese
Forgó Istvánné jegyző

Tárgy: Költségvetési egyeztetés

Forgó Istvánné jegyző ismerteti Csík Richárd elnökhelyetttessel a települési önkormányzat költségvetésének tervezetét, melynek bevételi és kiadási főösszege: 2.068.460.000.- Ft. Tájékoztatja, hogy a rendkívül magas összeget a szennyvízberuházás okozza.

Kmft.




Csík Richárd
Elnökhelyettes


Forgó Istvánné
Jegyző

JEGYZŐKÖNYV

Készült: az ÁMK Gesztenyés-kerti Napköziotthonos Óvodában 2012. február 28 - án megtartott alkalmazotti értekezleten.

Jelen vannak: Mucsi László	-ÁMK Igazgató
Kissné Balázs Mária	-Óvodavezető helyettes
Tóthné Számel Katalin	-Óvónő
Koczka Andrásné	-Óvónő
Tóthné Herczeg Éva	-Óvónő
Czékmányné Bányász Irén	- Óvónő
Tóthné Fekete Andrea	-Óvónő
Nagy Imréné	-Óvónő
Kovács Lászlóné	-Óvónő
Tóthné Nádudvari Judit	-Óvónő
Füstné Bakos Veronika	-Óvónő
Major Jánosné	-Élelm.v.
Magyar Attiláné	- Dajka
Hliva Zsoltné	- Dajka
Besenyei Lászlóné	- Dajka
Bátky Istvánné	- Konyhai k.
Szűcs Lászlóné	- Konyhai k.

Tárgy : A 2012. évi költségvetés ismertetése, véleményezése

Hitelesítők: Kovács Lászlóné
Tóthné Nádudvari Judit

Mucsi László ÁMK Igazgató köszönti a testületet.

Tavalyi költségvetésünkben kijöttünk, idén is próbáltunk takarékosan tervezni. A tervezést szakfeladatonként %-os bontásban kellett készíteni.

Elmondja, hogy milyen szempontok figyelembe vételével készült a 2012. évi költségvetés.

Ismerteti a költségvetést, mihez milyen összegek vannak tervezve. A dologi kiadások nagyon takarékosak.

A költségvetés 5 csoportra van tervezve, 10 óvónővel, melyből 2 fő részmunkaidős. 4 dajkával, 1 ételmezésvezetővel, és 2 konyhai dolgozóval 17 főre van tervezve.

Vélemények:

A kollégák érthetőnek találták az ismertetett költségvetést, elmondták, hogy jó lenne, az évek óta részmunkaidős 2 óvónő munkaidejét teljes munkaidősre emelni.

Az 5. dajkai hely betöltését kérnénk hosszabbtávú közhasznú dolgozóval betölteni, és amit így megtakarítunk azt lehetne a részmunkaidős óvónői állás óraszámának bővítésére fordítani.

A 2012. évi költségvetést a kollektíva egyhangúlag elfogadta.



Hitelesítők:

Kovács Lászlóné.....

Kovács Lászlóné

Tóthné Nádudvari Judit.....

Tóthné Nádudvari Judit

A jegyzőkönyvet vezette: *Kissné Balázs Mária*.....

Kissné Balázs Mária

Jelenléti ív

Készült: az ÁMK Gesztenyés-kerti Napköziotthonos Óvodában 2012. február 28 - án megtartott alkalmazotti értekezleten.

Jelen vannak: Mucsi László
Kissné Balázs Mária
Tóthné Számel Katalin
Koczka Andrásné
Tóthné Herczeg Éva
Czékmanyné Bányász Irén
Tóthné Fekete Andrea
Nagy Imréné
Kovács Lászlóné
Tóthné Nádudvari Judit
Füstné Bakos Veronika
Major Jánosné
Magyar Attiláné
Hliva Zsoltné
Besenyei Lászlóné
Bátky Istvánné
Szűcs Lászlóné

Mucsi László
Kissné Balázs Mária
Tóthné Számel Katalin
Koczka Andrásné
Tóthné Herczeg Éva
Czékmanyné Bányász Irén
Tóthné Fekete Andrea
Nagy Imréné
Kovács Lászlóné
Tóthné Nádudvari Judit
Füstné Bakos Veronika
Major Jánosné
Magyar Attiláné
Hliva Zsoltné
Besenyei Lászlóné
Bátky Istvánné
Szűcs Lászlóné

JEGYZŐKÖNYV

Helyszín: ÁMK Gönczy Pál Általános Iskola 3281 Karácsond, Szent István út 40.

Tárgy : Az ÁMK 2012. évi költségvetésének véleményezése, elfogadása

Időpont: 2012. március 1.

Jelen vannak: a mellékelt jelenléti ív szerint.

ÁMK igazgató: Mucsi László

Jegyzőkönyvvezető: Tóthné Fekete Andrea

Jegyzőkönyv-hitelesítő: Földiné Csépany Bernadett

Jegyzőkönyv-hitelesítő: Csatóné Bencze Krisztina

Mucsi László az ÁMK igazgatója köszöntötte a megjelenteket, majd ismertette az éves költségvetést. Ezzel kapcsolatosan hozzászólás nem hangzott el, egyéb kérdés nem merült fel, így az ÁMK Szülői Szervezete a 2012. március 1- i megbeszélésén a jelenlévő szülők egyhangúlag elfogadták az ÁMK 2012. évi költségvetését.

Kmf.

.....
ÁMK igazgató

.....
Szülői Szervezet elnöke

.....
jegyzőkönyvvezető

.....
jegyzőkönyv-hitelesítő

.....
jegyzőkönyv-hitelesítő

JELENLÉTI ÍV

a 2012. március 1- i Szülői Szervezet megbeszéléséről

[illegible]

Jegyzőkönyv!

Téma: az ÁMK Gönczy Pál Általános Iskola 2012. évi javasolt költségvetésének ismertetése, véleményeztetése a diákönkormányzat képviselőivel.

Kiss Imre DÖK segítő tanár ismertette az iskolánkat érintő költségvetési pontokat.

Jelenlévők a tényeket tudomásul vették. Annyit fűztek hozzá, hogy a számok ezen világához még nem nagyon értenek. Viszont kérik, hogy az iskola folyamatos működése biztosítva legyen a jövőben is! A döntéshozatalt a képviselő testületre bízva a költségvetést elfogadásra javasolják.

Megígérték, hogy igyekeznek még jobban odafigyelni az iskola költségkímélőbb fenntartására.

Tisztelettel: A Gönczy Pál Általános Iskola diákjai nevében,

Nagy Stefánia

Nagy Stefánia
DÖK vezető

Karácsond, 2012. 02. 29.

Jelenlét w

2012. 02. 29.

8. o

1. Nagy Szilvia
2. Földi Melinda
3. Dobos Dorottya

h.

21

7. a

1. Kolláti Klaudia
2. Hegedűs Ignác
3. Sallósi Péter

5. a

1. Markó Bence
2. Udvardi Zoltán
- 3.

h. a

1. Orosz József
- 2.
- 3.

7. b

1. Váradi Eszter Doris
2. Váradi Olivér
- 3.

6. o

1. Tasi Dorina
2. Kökény Lilianna!
3. Nagy Gréta

5. b

1. Birai Margareta
2. Magos Balázs
- 3.

h. b

1. Kiss Alexandra
2. Földi Ábel
3. Dancsok Némő

J e g y z ő k ö n y v

Készült: Karácsond Községi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala hivatalos helyiségében, 2012. február 9-én.

Jelen vannak: Csík Richárd Karácsondi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat
Elnökhelyettese
Forgó Istvánné jegyző

Tárgy: Költségvetési egyeztetés

Forgó Istvánné jegyző ismerteti Csík Richárd elnökhelyettessel a települési önkormányzat költségvetésének tervezetét, melynek bevételi és kiadási főösszege: 2.068.460.000.- Ft. Tájékoztatja, hogy a rendkívül magas összeget a szennyvízberuházás okozza.


Csík Richárd
Elnökhelyettes




Forgó Istvánné
Jegyző

Független könyvvizsgálói jelentés
a KARÁCSOND Önkormányzat Képviselő-testülete részére a 2011. évi egyszerűsített összevont
éves beszámolójának könyvvizgálatáról

Elvégeztem a **KARÁCSOND Önkormányzat** mellékelt 2011. évi egyszerűsített összevont éves beszámolójának könyvvizgálatát, amely a 2011. december 31-i fordulónapra elkészített egyszerűsített könyvviteli mérlegből – melyben az eszközök és források egyező főösszege 791.204 E Ft, a tartalékok összege 79.687 E Ft –, az ezen időpontra végződő évre vonatkozó egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatásból továbbá az éves egyszerűsített pénzforgalmi jelentésből – melyben a 2011. évi bevételek összesen : 574.415 E Ft,- kiadások összesen : 493.835 E Ft.

Az egyszerűsített összevont éves beszámolóban a számviteli törvényben, valamint az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló kormányrendeletben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása, illetve előterjesztése az Önkormányzat polgármesterének felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes pénzügyi kimutatások elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését, fenntartását, megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becsléseket.

A könyvvizsgáló felelőssége az egyszerűsített összevont éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, továbbá az egyszerűsített összevont éves költségvetési beszámoló mérlegében kimutatott eszközök értékei az önkormányzati ingatlankataszter nyilvántartásban, valamint a zárszámadáshoz készített vagyonkimutatásban szereplő értékekkel való egyezőségének vizsgálata, továbbá a zárszámadási rendelettervezet és az egyszerűsített összevont éves beszámoló összhangjának megítélése.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljek bizonyos etikai követelményeknek, valamint, hogy a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén elegendő és megfelelő bizonyítékot szerezzek arról, hogy az egyszerűsített összevont éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

Az elvégzett könyvvizsgálat magában foglalta olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékokat szerezni az egyszerűsített összevont éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített összevont éves beszámoló, akár csalásból, akár tévedésekből eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felméréseit, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. Az egyszerűsített összevont éves beszámolóhoz kapcsolódóan a könyvvizsgáló kockázatfelmérésének nem célja, hogy az Önkormányzat és intézményei belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magában foglalta továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek és a gazdálkodásért felelősök lényegesebb számviteli becsléseinek, valamint az egyszerűsített összevont éves beszámoló bemutatásának értékelését. Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradék (vélemény) megadásához.

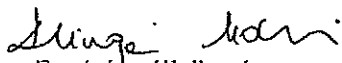
Záradék/Vélemény:

A könyvvizsgálat során a KARÁCSOND Önkormányzat 2011. évi egyszerűsített összevont éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálói standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az egyszerűsített összevont éves beszámolót a számviteli törvényben, továbbá a vonatkozó kormányrendeletben foglaltak és az általános számviteli

elvek szerint készítették el.

Véleményem szerint az egyszerűsített összevont éves beszámoló az Önkormányzat 2011. évi költségvetése teljesítéséről, a 2011. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, valamint a működés eredményéről megbízható és valós képet ad.

Kelt: Karácsond, 2012. március 22.


Egyéni vállalkozó

Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása

Képviselőre jogosult neve: Klínga Mária

Könyvvizsgáló cég székhelye: 3525 Miskolc,

Bruckner Győző u. 17.sz

Nyilvántartási szám: 002840



Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása

Kamarai tag könyvvizsgáló neve: Klínga Mária
Nyilvántartási szám: 001777

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült: Karácsond Községi Önkormányzat Településfejlesztési Bizottsága
2012. február 22. napján megtartott ülésén.

Jelen vannak: csatolt jelenléti ív alapján.

Harkó Ottó a bizottság elnöke a tagokkal ismerteti az önkormányzat és költségvetési szervei 2012. évre vonatkozó költségvetési tervét.

A bizottság a költségvetési tervezetet - 2.068.460 e Ft bevételi és kiadási főösszeggel – a képviselő-testület részére elfogadásra javasolja.

Kmf.

.....
Stóber József

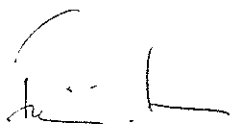
.....
Harkó Ottó

JELENLÉTI ÍV

Karácsond Község Önkormányzatának

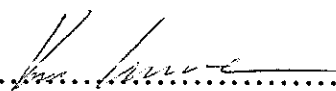
Településfejlesztési Bizottsága

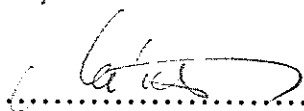
2012. február 22-én tartott üléséről.



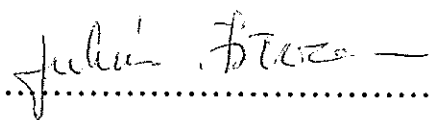


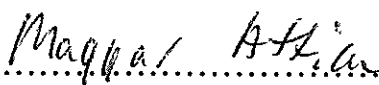


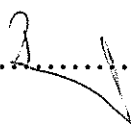












J E G Y Z Ő K Ö N Y V

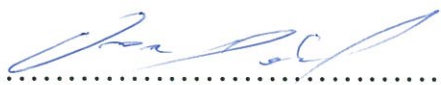
Készült: Karácsond Községi Önkormányzat Kulturális, Oktatási és Sport Bizottsága 2012. február 22. napján megtartott ülésén.

Jelen vannak: csatolt jelenléti ív alapján.

Orosz Dániel a bizottság elnöke a tagokkal ismerteti az önkormányzat és költségvetési szervei 2012. évre vonatkozó költségvetési tervét.

A bizottság a költségvetési tervezetet - 2.068.460 e Ft bevételi és kiadási főösszeggel – a képviselő-testület részére elfogadásra javasolja.

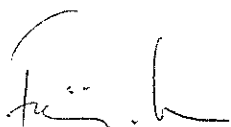
Kmf.

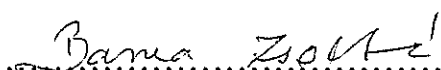
.....


.....

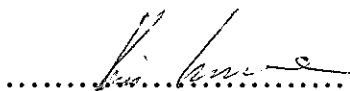

JELENLÉTI ÍV

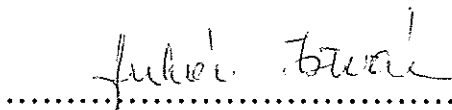
Karácsond Község Önkormányzatának
Kulturális, Oktatási és Sport Bizottsága
2012. február 22-én tartott üléséről.

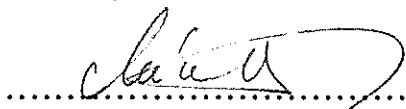




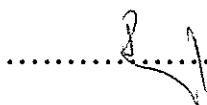












J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült: Karácsond község Önkormányzata Szociális Bizottsága 2012. február 27. napján megtartott ülésén.

Jelen vannak: Dr. Barna Zsoltné Bizottság elnöke
Már Józsefné bizottsági tag
Dudás Edina bizottsági tag

Dr. Barna Zsoltné a Bizottság elnöke a tagokkal ismerteti Karácsond község Önkormányzat 2012. évre tervezett költségvetését 2. 068. 460 eFt bevételi kiadási összegekkel. Ebből a szociális segélyezési keret 1. 400 eFt.

A Bizottság a költségvetési tervezetet elfogadásra javasolja a Képviselő-testületnek.

Kmft.

Barna Zsoltné

Már Józsefné

JELLENLÉTI ÍV

Karácsond Község Önkormányzatának

Szociális Bizottsága

2012. február 22-én tartott üléséről.

Barna Zoltán

Szék József

Közi László

Füzi L

Szék

J e g y z ő k ö n y v

**Készült: Karácsond község Önkormányzata Ügyrendi Bizottsága
2012. február 22-én megtartott ülésén.**

Jelen vannak: jelenléti ív szerint.

Már Józsefné a bizottság elnöke köszönti a bizottsági ülésen megjelent minden bizottsági tagot.

Az ügyrendi bizottság megtárgyalta Karácsond község költségvetését és elfogadásra javasolja a képviselő-testületnek.

Kmft.

Shirley Jones

Sama Solk

JELENLÉTI ÍV

Karácsond Község Önkormányzatának

Ügyrendi Bizottsága

2012. február 22-én tartott üléséről.

.....
Hida Zsolt

.....
Barna Zoltán

.....
Márton

.....
Kovács

.....
L. L.

.....
S.

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Karácsond Községi Önkormányzat Pénzügyi Bizottsága ülésén,
2012. február 22-én.

Jelen vannak: csatolt jelenléti ív alapján.

Tárgy: Az önkormányzat és intézményei 2012. évi költségvetésének záró tárgyalása az önkormányzati bizottságok részvételével.

A tervezet tárgyalása előtt a gazdasági szervezet részéről jelenlévők szóbeli kiegészítését tettek a kiküldött anyaghoz.

Továbbiakban a jegyzőkönyv a pénzügyi bizottság feladatkörével összefüggésben elhangzottakat tartalmazza.

Fodor István kiegészítéseket fűzött a javaslatához, mely a pénzügyi bizottság 2012. február 15-i és február 16-i ülésén ugyanezen költségvetési terv előzetes tárgyalásán elhangzott észrevételeket tartalmazta. Ezen ülések emlékeztetői a jegyzőkönyv mellékletét képezik.

Lipuszné Fodor Márta:

Korábbi állásfoglalásnak megfelelően az ÁMK költségvetésében az eredeti javaslatához képest 6,5 millió Ft-os emelés történt a túlórák a tankönyvtámogatás finanszírozhatósága érdekében.

Mészáros Péter:

Március 1-től a művelődési háztól 1 fő (Gyóniné) az óvodához került dajkaként, így nincs szükség külső felvételre.

A maradó 1 fő foglalkoztatását 6 óráról, 8 órára javasolja módosítani.

Lipuszné Fodor Márta:

Pénzügy-technikailag a polgármesteri hivatallal kapcsolatos minden normatív támogatás az önkormányzati sorban szerepel.

Fodor István:

Javasolja, hogy polgármester úr egyeztesse az adományozóval, hogy a kápolna építésére felajánlott 25m Ft-os összegből fel nem használt pénzmaradványt eredeti szándékának megfelelően az idősök otthona támogatására fel kívánja-e ajánlani?

Támogatások témakörben.

Földi Csaba polgármester:

Kistérségre fordítható támogatás összege a tagdíj megszűnése miatt csökken.

Fodor István:

A tornaterem bérleti díjával kapcsolatban javasolt rendezést.

Mészáros Péter:

Le fognak adni egy javaslatot, melyben az általános iskolás kategóriát kedvezmény tekintetében „diák” kategóriára módosítják.

Földi Csaba polgármester:

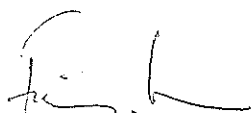
Tételesen javaslatot tett a támogatások összegére, melyet a jelenlévők – vita után – elfogadtak.

JELENLÉTI ÍV

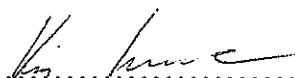
Karácsond Község Önkormányzatának

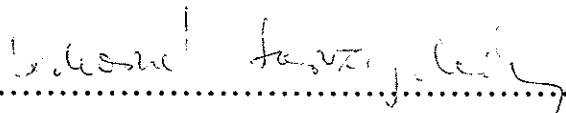
Pénzügyi Bizottsága

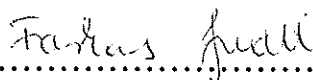
2012. február 22-én tartott üléséről.

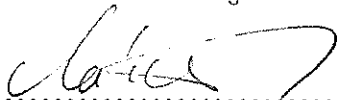


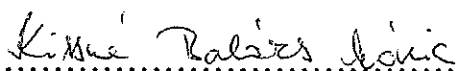


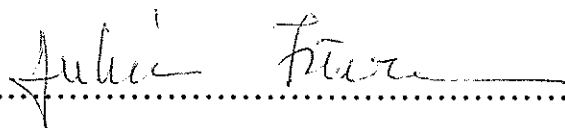




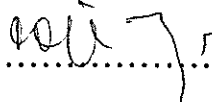












KIVONAT

31./2012./03.06./ Önkormányzati Határozat

Karácsond Községi Önkormányzat Képviselő-testülete Karácsond Községi Önkormányzat Közbeszerzési Szabályzatát elfogadta, mely a határozat mellékletét képezi.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester, jegyző

Forgó Istvánné sk.
jegyző

Földi Csaba sk.
polgármester

A kivonat hitelül:
Karácsond 2012. március 07.


Forgó Istvánné jegyző

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült: Karácsond Községi Önkormányzat Kulturális, Oktatási és Sport Bizottsága 2012. február 22. napján megtartott ülésén.

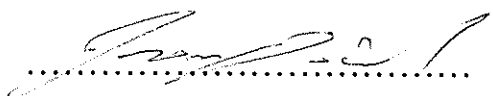
Jelen vannak: csatolt jelenléti ív alapján.

Orosz Dániel a bizottság elnöke a tagokkal ismerteti az önkormányzat és költségvetési szervei 2012. évre vonatkozó költségvetési tervét.

A bizottság a költségvetési tervezetet - 2.068.460 e Ft bevételi és kiadási főösszeggel – a képviselő-testület részére elfogadásra javasolja.

Kmf.

.....

.....

JELENLÉTI ÍV

Karácsond Község Önkormányzatának
Kulturális, Oktatási és Sport Bizottsága
2012. február 22-én tartott üléséről.



















KIVONAT

32./2012./03.06./ Önkormányzati Határozat

Karácsond Községi Önkormányzat Képviselő-testülete Karácsond Községi Önkormányzat 2012. évi Közbeszerzési Tervét elfogadta, mely a határozat mellékletét képezi.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester, jegyző

Forgó Istvánné sk.
jegyző

Földi Csaba sk.
polgármester

A kivonat hitelül:
Karácsond 2012. március 07.

Forgó Istvánné jegyző



KIVONAT

33./2012./03.06./ Önkormányzati Határozat

Karácsond Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a pénzügyi bizottság 2011. évi munkájáról szóló beszámolót elfogadta.

Határidő: folyamatos

Felelős: polgármester, pénzügyi bizottság elnöke

Forgó Istvánné sk.
jegyző

Földi Csaba sk.
polgármester

A kivonat hitelül:
Karácsond 2012. március 07.


Forgó Istvánné jegyző



KIVONAT

34./2012./03.06./ Önkormányzati Határozat

Karácsond Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a szociális bizottság 2011. évi munkájáról szóló beszámolót elfogadta.

Határidő: folyamatos

Felelős: polgármester, szociális bizottság elnöke

Forgó Istvánné sk.
jegyző

Földi Csaba sk.
polgármester

A kivonat hitelül:
Karácsond 2012. március 07.

Forgó Istvánné jegyző



KIVONAT

35./2012./03.06./ Önkormányzati Határozat

Karácsond Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az ügyrendi bizottság 2011. évi munkájáról szóló beszámolót elfogadta.

Határidő: folyamatos

Felelős: polgármester, ügyrendi bizottság elnöke

Forgó Istvánné sk.
jegyző

Földi Csaba sk.
polgármester

A kivonat hitelül:
Karácsond 2012. március 07.

↓
Forgó Istvánné jegyző



KIVONAT

36./2012./03.06./ Önkormányzati Határozat

Karácsond Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a kulturális, oktatási és sport bizottság 2011. évi munkájáról szóló beszámolót elfogadta.

Határidő: folyamatos

Felelős: polgármester, kulturális, oktatási és sport bizottság elnöke

Forgó Istvánné sk.
jegyző

Földi Csaba sk.
polgármester

A kivonat hitelül:
Karácsond 2012. március 07.

Forgó Istvánné jegyző



KIVONAT

37./2012./03.06./ Önkormányzati Határozat

Karácsond Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a településfejlesztési bizottság 2011. évi munkájáról szóló beszámolót elfogadta.

Határidő: folyamatos

Felelős: polgármester, településfejlesztési bizottság elnöke

Forgó Istvánné sk.
jegyző

Földi Csaba sk.
polgármester

A kivonat hitelül:
Karácsond 2012. március 07.

Forgó Istvánné jegyző



KIVONAT

38./2012./03.06./ Önkormányzati Határozat

Karácsond Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a „TIOP-1.2.3/11-1 Könyvtárhálózat infrastrukturális fejlesztése” című pályázat, illetve a megvalósíthatósági tanulmány elkészítésével a KR Spektrum Kutató- Fejlesztő és Szolgáltató Kft-t (3200 Gyöngyös, Mátrai út 36. D épület, ügyvezető: Holló Ervin) bízta meg, és felhatalmazza a polgármestert az ezzel kapcsolatos megbízási szerződés megkötésére.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester, jegyző

Forgó Istvánné sk.
jegyző

Földi Csaba sk.
polgármester

A kivonat hitelül:
Karácsond 2012. március 07

Forgó Istvánné jegyző



KIVONAT

39./2012./03.06./ Önkormányzati Határozat

Karácsond Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az alábbi, 2012. évben benyújtani tervezett pályázatokkal kapcsolatos előkészítéshez, tárgyalások lefolytatásához hozzájárulását adja:

- I. Könyvtári szolgáltatások összehangolt infrastruktúrafejlesztése – „Tudásdepó Expressz” Támogatására TIOP – 1.2.3/11/1 pályázat
- II. Észak-magyarországi Operatív Program keretében meghirdetett Nevelési intézmények fejlesztése című pályázat - ÉMOP-4.3.1/A-11
- III. Épületenergetikai felújítási pályázat – KEOP-5.3.0/12
- IV. Társadalmi egyeztetés alatt álló, Új Széchenyi Terv Regionális Operatív Programok keretén belül az Egészségügyi alapellátás infrastrukturális fejlesztése című ÉMOP-4.1.1/A-11 pályázat
- V. UMVP III. tengely Falumegújítás- és fejlesztés pályázat 2012-ben
- VI. Intézményi informatikai infrastruktúra fejlesztés a közoktatásban -TIOP-1.1.1-11/1
- VII. TÁMOP-6.1.2/11/1 Egészségre nevelő és szemléletformáló életmód programok – lokális szinterek című pályázat:

Határidő: folyamatos

Felelős: polgármester, jegyző

Forgó Istvánné sk.
jegyző

Földi Csaba sk.
polgármester

A kivonat hitelül:
Karácsond 2012. március 07.

Forgó Istvánné jegyző



KIVONAT

40./2012./03.06./ Önkormányzati Határozat

Karácsond Község Önkormányzata Képviselő-testülete Karácsond Községi Önkormányzat 2012. január 1-től – 2014. december 31-ig tartó időszakra szóló középtávú vagyongazdálkodási tervét elfogadta.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester, jegyző

Forgó Istvánné sk.
jegyző

Földi Csaba sk.
polgármester

A kivonat hitelül:

Karácsond 2012. március 07.

Forgó Istvánné jegyző



KIVONAT

41./2012./03.06./ Önkormányzati Határozat

Karácsond Község Önkormányzata Képviselő-testülete Karácsond Községi Önkormányzat 2012. január 1-től – 2017. december 31-ig tartó időszakra szóló hosszú távú vagyongazdálkodási tervét elfogadta.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester, jegyző

Forgó Istvánné sk.
jegyző

Földi Csaba sk.
polgármester

A kivonat hitelül:
Karácsond 2012. március 07.

Forgó Istvánné jegyző



KIVONAT

42./2012./03.06./ Önkormányzati Határozat

Karácsond Községi Önkormányzat Képviselő-testülete elrendeli Bagi Istvánné Karácsond Sallai út 5. szám alatti lakos részére – családi sírhely dupla megváltása okán – a 2011. április 11-én befizetett 12.000.-Ft + Áfa összeg visszafizetését.

Határidő: 2012. március 31.

Felelős: polgármester, jegyző

Forgó Istvánné sk.
jegyző

Földi Csaba sk.
polgármester

A kivonat hitelül:
Karácsond 2012. március 07.


Forgó Istvánné jegyző



KIVONAT

43./2012./03.06./Önkormányzati Határozat

Karácsond Községi Önkormányzat Képviselő-testülete megbízza a Településfejlesztési Bizottságot, hogy Dobos Tamás Hunyadi út 2. szám alatti lakos, 806 és 809. hrsz-ú területek megvásárlási kérelmét vizsgálja meg és arra vonatkozóan dolgozzon ki javaslatot.

Határidő: következő képviselő-testületi ülés

Felelős: polgármester, jegyző, településfejlesztési bizottság elnöke

Forgó Istvánné sk.
jegyző

Földi Csaba sk.
polgármester

A kivonat hitelül:
Karácsond 2012. március 07.

Forgó Istvánné jegyző



KIVONAT

44./2012./03.06./ Önkormányzati Határozat

Karácsond Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az ÁMK Gönczy Pál Általános Iskola teremérleti díjaira vonatkozó 9./2012. (01.31.) önkormányzati határozatban szereplő „Csoport 14 éves korig” meghatározást „Csoportok, amelyek kizárólag olyan tagokból állnak, akik érvényes diákigazolvánnyal rendelkeznek” meghatározásra módosítja.

A határozat elfogadásával 2012. február 01-jétől hatályát veszti a 26./2012./02.10./ Önkormányzati Határozat.

Határidő: 2012. február 01.

Felelős: polgármester, jegyző, ÁMK igazgató

Forgó Istvánné sk.
jegyző

Földi Csaba sk.
polgármester

A kivonat hitelül:
Karácsond 2012. március 07.

↓
Forgó Istvánné jegyző



C

C