

**Herend Város Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**3/2012. (II.23.) önkormányzati rendelete**  
**az Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről**

Herend Város Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdésében, valamint a 109. § (6) bekezdésben foglalt felhatalmazás alapján, a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 91.§ (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. Általános rendelkezések**

**1.§ (1)** A rendelet hatálya Herend Város Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat), mint a költségvetési szervek gazdálkodásának szabályai alapján gazdálkodó egyéb törzskönyvi jogi személyre, a Polgármesteri Hivatalra - mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervre -, valamint az önkormányzat által irányított önállóan működő költségvetési szervekre (a továbbiakban együtt: költségvetési szerv) terjed ki.

**(2)** E rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá költségvetési szervre, valamint minden támogatásban részesülőre.

**2.§ (1)** A Képviselő-testület a címrendet a (2) bekezdés szerint állapítja meg.

**(2)** Az Önkormányzat címrendjében önálló címet alkot:

- 1) Herend Város Polgármesteri Hivatal
- 2) Herendi Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény
- 3) Herendi Hétszínvilág Óvoda és Bölcsőde
- 4) Herend Környéki Önkormányzat Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat
- 5) Művelődési Ház és Könyvtár

**2. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege, a hiány mértéke**

**3.§ (1)** A Képviselő-testület az Önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2012. évi költségvetésének

a) bevételi főösszegét 531 264 ezer Ft-ban,  
ebből:

aa) a költségvetési bevételek előirányzatát

454 614 ezer Ft-ban,

ab) a finanszírozási műveletek bevételeit

76 650 ezer Ft-ban,

b) kiadási főösszegét 531 264 ezer Ft-ban,  
ebből:

ba) a költségvetési kiadások előirányzatát

484 602 ezer Ft-ban,

bb) a finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés) előirányzatát

46 662 ezer Ft-ban,

c) 76 650 ezer Ft a működési hiánnyal állapítja meg.

**(2)** A külső hiány finanszírozása 76 650 ezer Ft működési célú likvid hitelfelvétellel történik.

**(3)** Az Önkormányzat együttes bevételi és kiadási előirányzatainak főösszesítőjét (pénzforgalmi mérlegét) az 1. melléklet tartalmazza.

**(4)** A Képviselő-testület a költségvetés működési bevételi főösszegét 440 314 ezer Ft-ban, a működési kiadási főösszegét 516 964 Ft-ban állapítja meg.

**(5)** A Képviselő-testület a felhalmozások bevételi főösszegét 14 300 ezer Ft-ban, a kiadási főösszegét 14 300 ezer Ft-ban állapítja meg.

**(6)** A költségvetési többlet, hiány és hiány finanszírozásának kimutatását a 2. melléklet tartalmazza.

**(7)** Az Önkormányzati költségvetés működési és felhalmozási célú bevételi, illetve kiadási előirányzatait mérlegszerűen a 3. melléklet tartalmazza.

### **3. Az önkormányzat bevételei és kiadásai**

**4.§** (1) A 3.§-ban megállapított költségvetési bevétel forrásonkénti megbontását a 4. melléklet, a költségvetési szervek bevételeit az 5. melléklet tartalmazza.

(2) A költségvetési szervek működési kiadásait jogcímek szerinti bontásban a 6. melléklet tartalmazza.

(3) A Képviselő-testület a 2012. évi költségvetés költségvetési szervenkénti kiadási előirányzatait a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetésében szereplő felhalmozási jellegű feladatok kiadásai előirányzatait a 7. melléklet szerint állapítja meg.

(5) A Képviselő-testület a költségvetési rendeletében felújításokra előirányzatokat nem határozott meg.

(6) Az önkormányzat által nyújtott pénzeszközáadásokat, támogatásokat az 8. melléklet tartalmazza.

(7) A 2012. évi működési és felhalmozási kiadások valamint a működési és felhalmozási bevételek mérlegyszerű bemutatását a 9. melléklet tartalmazza.

(8) A Képviselő-testület az önkormányzat éves létszám-előirányzatát összesen, valamint költségvetési szervenként a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatával együtt a 10. melléklet szerint állapítja meg.

(9) A Képviselő-testület a 2012. évi előirányzat felhasználási ütemtervet a 11. mellékletben foglaltak szerint, a 2012. évre tervezett közvetett támogatásokat a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

(10) A központi költségvetésből az önkormányzatot megillető hozzájárulásokról szóló kimutatást a 13. melléklet, a normatív támogatások intézményenkénti megosztását a 14. melléklet tartalmazza.

(11) A társadalom és szociálpolitikai juttatások előirányzatát a 15. melléklet részletezi.

(12) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség bemutatását a 16. melléklet, a hosszú lejáratú kötelezettségek bemutatását a 17. melléklet tartalmazza.

(13) A Képviselő-testület

a) a Herendi Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény 2012. évi költségvetését a 19. mellékletben,

b) a Herendi Hétszínvilág Óvoda és Bölcsőde 2012. évi költségvetését a 20. mellékletben,

c) a Herend Környéki Önkormányzatok Családsegítő és Gyermejjóléti Szolgálatának 2012. évi költségvetését a 21. mellékletben,

d) a Művelődési Ház és Könyvtár 2012. évi költségvetését a 22. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

**5.§** (1) A Képviselő-testület a számlavezető banknál lekötött óvadéki betét terhére kifizetést csak fejlesztésre, valamint pályázati úton elnyert pénzeszköz megelőlegezésére engedélyezi.

(2) A lekötött betétből pályázati feladatra felhasznált összeget a pályázati elszámolás után vissza kell pótolni a költségvetési elszámolási számlára történt jóváírást követő 3 napon belül.

### **4. A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök**

**6.§** (1) Az Önkormányzat a hiány és az átmeneti likviditási problémák kezelésére, a költségvetési bevételek és a költségvetési kiadások egyensúlyának megteremtése érdekében, a számlavezető pénzintézzel - a 2012. évi költségvetési rendelet jóváhagyását követően - a 76 650 ezer Ft összegű folyószámlahitel felvételére kötött szerződést meghosszabbítja.

A hitel és járulékai visszafizetésének biztosítékaul az önkormányzat a költségvetési bevételeit jelöli meg.

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

(3) A Képviselő-testület kötelezettséget vállal arra, hogy a hitel-visszafizetés időtartama alatt az igénybevett hitelt és a járulékait a költségvetésbe betervezi és jóváhagyja.

## **5. A bevételi többlet kezelése**

**7.§ (1)** A költségvetési szerv a jóváhagyott bevételei előirányzatain felül többletbevételét az irányító szerv egyidejű tájékoztatásával, a tényleges többlet 20 %-ának megfelelő összegű, saját hatáskörű előirányzat-módosítás után használhatja fel.

**(2)** A Képviselő-testület ezt az előirányzat-módosítási jogosultságot indokolt esetben az érintett költségvetési szerv értesítése mellett magához vonhatja.

## **6. Általános és céltartalék**

**8.§** A Képviselő-testület céltartalékot nem képez, indokolt esetben Képviselő-testületi döntés alapján az óvadéki betét összegéből, - a számlavezető bank egyetértésével - fejlesztési célokra céltartalékot képezhet.

## **7. Több éves kihatással járó feladatok**

**9.§** A Képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok (2012-2014. évre tervezett bevételek és kiadások) előirányzatait a 18. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

## **8. Forgalomképes vagyon hasznosítás**

**10.§ (1)** A Képviselő-testület értékesítésre kijelöli és meghirdeti:

- a) a Herend „B” lakóövezetbe tartozó kivett, beépítetlen terület megnevezésű,
- b) a Herend, 744/94 hrsz-ú kivett, beépítetlen terület megnevezésű,
- c) a Herend 551/5 hrsz-ú, kivett, Sporttelep megnevezésű forgalomképes ingatlanait.

**(2)** A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a hatályos vagyonrendeleti szabályozásban foglaltak szerint a 3 millió forint egyedi nettó értéket el nem érő (1) bekezdés a) – b) pontjában jelölt ingatlanokat legalább 2 080 Ft/m<sup>2</sup> + ÁFA minimum vételáron pályázati eljárás (versenyeztetés) lefolytatása nélkül értékesítse.

**(3)** Az ingatlanértékesítésekből származó bevétel felhasználásáról a Képviselő-testület egyedi döntést hoz.

## **9. A 2012. évi költségvetés végrehajtásának szabályai**

**11.§** A Képviselő-testület a jóváhagyott előirányzatok és létszámkeretek közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.

**12.§** A jogszabályokon, központi intézkedéseken alapuló előirányzat változások miatt szükségessé váló költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület ¼ évente, de legkésőbb a következő év költségvetésének Képviselő-testület elé történő terjesztéséig –december 31-i hatállyal –dönt.

**13.§ (1)** A költségvetési előirányzatok feletti rendelkezési jogosultság tekintetében a költségvetési szervek vezetői teljes jogkörrel rendelkeznek.

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

**(3)** 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.

**(4)** 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.

**(5)** A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellelű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

**(6)** 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.

**(7)** Az önkormányzat költségvetési szervei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a Képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.

**14.§** (1) A Polgármesteri Hivatal közszolgálati alkalmazottai tekintetében – a Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény 56.§ (1) bekezdés alapján- az illetményalap 2012. évben 38 650.- Ft.

(2) A Képviselő-testület a 2009. évi CIX. törvény figyelembevételével a polgármester és a köztisztviselők cafetéria-juttatásának 2012. évi éves bruttó keretösszegét az illetményalap 5-szörösében határozza meg.

(3) A Képviselő-testület nyugállományú köztisztviselők szociális és kegyeleti támogatása céljára 2012. évben 5 000.- Ft szociális keretet állapít meg.

(4) A Képviselő-testület az önkormányzati intézményekben foglalkoztatott közalkalmazottak és munkavállalók részére béren kívüli juttatások biztosítása céljából bruttó 7 860 Ft/fő/hó előirányzatot biztosít.

**15.§** (1) A helyi önkormányzati költségvetési szerv pénzmaradványát a Képviselő-testület hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület gazdasági szükséghelyzetben a költségvetési szervet megillető pénzmaradvány felhasználását korlátozhatja. Gazdasági szükséghelyzetnek minősül különösen az, amikor az önkormányzat működése fizetéseképtelenség miatt veszélybe kerül.

**16.§** Az államháztartás pénzeszközei felhasználásával, az államháztartáshoz tartozó vagyonnal történő gazdálkodással összefüggő – nettó 5 millió forintot meghaladó értékű - árubeszerzésre, építési beruházásra, szolgáltatás megrendelésére, vagyoneértékesítésre, vonatkozó szerződések megnevezését (típusát), tárgyát, a szerződés létrejöttét a szerződés megkötését követő hatvan napon belül a költségvetési szerv nevében szerződést kötő személy köteles az önkormányzat internetes honlapján közzé tenni.

**17.§** (1) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó, általa finanszírozott költségvetési szervhez önkormányzati biztost kell kirendelni, ha annak elismert tartozásállománya 30 napon túli és nem képes egy hónap alatt 30 nap alá szorítani, és tartozásának mértéke eléri az éves előirányzatának 10 %-át, vagy az 5 millió forintot.

(2) Az Önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési intézmények kötelesek az általuk elismert és esedékességet követő 30 napon túli tartozásállomány hó végi alakulásáról adatot szolgáltatni.

(3) Az Önkormányzati biztos kirendelésével összefüggő valamennyi kiadás – a költségvetési szervet terhelő, az önkormányzati biztos kezdeményezésére felbontott, megszüntetett, módosított szerződésekkel összefüggésben keletkező kiadásokat kivéve – az Önkormányzat költségvetését terheli.

#### **10. A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai**

**18.§** (1) Az önkormányzat és a költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak az előirányzat módosításával. Az előirányzatok megváltoztatása e költségvetési rendeletben meghatározottak szerint történik.

(2) A költségvetési szervek a jóváhagyott bevételi előirányzataikon felüli többletbevételeiket a költségvetési rendeletbe történő átvétele, annak módosítása után használhatják fel.

(3) A Képviselő-testület nem engedélyezi, hogy a költségvetési szervek év közben saját hatáskörű előirányzat módosítást hajtsanak végre a kiemelt előirányzatok között.

#### **11. Létszám- és bér-gazdálkodással kapcsolatos előírások**

**19.§** (1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám-és bér-gazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám (álláshely)-keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(2) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a meg- bízási, 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.

## 12. Támogatási szerződés

20.§ (1) A 20 ezer Ft-ot meghaladó összegű támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni.

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

(3) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás 3 évig nem ítélt meg.

(4) A költségvetési szerv költségvetési támogatását a Képviselő-testület a költségvetési szervek pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásnak megfelelően, illetve részletekben kerülnek kiutalásra.

## 13. Az önkormányzat által irányított költségvetési szerveknél szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételének szabályai

21.§ (1) Az önkormányzat által felügyelt költségvetési szervnél, szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység végzésére szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében külső személy vagy szervezet az e §-ban meghatározott feltételekkel vehető igénybe.

(2) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötöni.

(3) A szerződéskötés feltétele, hogy

- a költségvetési szerv az adott feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy
- eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges, és a költségvetési szervben belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.

(4) Jogszabályban, vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.

(5) A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett - részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv Szervezeti és Működési Szabályzatban határozza meg.

(6) A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:

- az ellátandó feladatot,
- a díjazás mértékét,
- részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn,
- a szerződés időtartamát,
- szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki köteles a feladat ellátására, valamint a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését.

## 14. Záró rendelkezések

22.§ (1) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

Vajai László  
polgármester



Dr. Jäger György  
jegyző

### Kihirdetési záradék:

A rendelet 2012. február 23-án kihirdetésre került.



Dr. Jäger György  
jegyző

**Herend Város Önkormányzata Képviselő-testülete részére****KÖNYVVIZSGÁLÓI VÉLEMÉNY  
az önkormányzat 2012. évi költségvetési rendelet-tervezetéről**

Az Áht. 24. § (2) bekezdése értelmében „A jegyző által elkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény kihirdetését követő 45 napig nyújtja be a képviselő-testületnek”.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV (Áht.) 23. § (1) bekezdése előírja: „A helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.”

Elvégeztem Herend Városi Önkormányzat Képviselő-testülete elé terjesztett 2012. évi költségvetési rendelet-tervezet vizsgálatát a régi Ötv. hatályban lévő 92/C §-a alapján, abból a szempontból, hogy az reális és valós adatokat tartalmaz-e, összeállítása megfelel-e a jogszabályok előírásainak, elemeztem pénzügyi helyzetet, különösen az adósságot keletkeztető kötelezettség-vállalások tekintetében.

**1.) A költségvetési rendelet-tervezet benyújtásának határideje**

Az Áht. 24. § (2) bekezdése előírja, hogy „A jegyző által elkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény kihirdetését követő 45 napig nyújtja be a képviselő-testületnek” - ami 2012. február 13-i határidőt jelent.

Az önkormányzat tárgyévi költségvetési rendelet-tervezetét a képviselő-testület két fordulóban tárgyalta. A 2012. február 13-i első forduló után a rendelet végleges változatának ismételt meg-  
tárgyalására és elfogadására a 2012. február 22-i ülésen kerül sor - eleget téve a fenti előírásnak.

**2.) A költségvetési rendelet-tervezet jogszabályi megfelelése, tervezés megalapozottsága**

A rendeletalkotást meghatározó főbb jogszabályok:

- A Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2012. évi CLXXXVIII. törvény (költségvetési törvény)
- Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.)
- A helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. (új Ötv.)
- A helyi önkormányzatokról szóló, többször mód. 1990. évi LXV. törvény (Ötv.) hatályban lévő paragrafusai
- 368/2011. (XII. 31.) Korm. rend. az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról (Ávr.)
- 2011. évi CXCV. törvény Magyarország gazdasági stabilitásáról (Stabilitási tv.)
- 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól
- 56/2011. (XII. 31.) NGM rend. a szakfeladat-rendről, az államháztartási szakágazati rendről
- Herend Város Önkormányzatának 2012. évi költségvetési koncepciója
- Az egyes adónemek, járulékok változásairól szóló törvények, jogszabályok.

Az államháztartásra vonatkozó jogszabályváltozások lényeges hatása az önkormányzati szférára, hogy 2012. évtől a helyi önkormányzatok esetében önálló jogi személy az Önkormányzat, a polgármesteri hivatal, valamint az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv is - saját adószámmal, törzsszámmal, fizetési számlával, elemi költségvetés készítési, könyvviteli, elemi beszámoló és egyéb információszolgáltatási kötelezettséggel.

Nem része a helyi önkormányzat költségvetési rendeletének ez évtől a nemzetiségi (kisebbségi) önkormányzatok költségvetése.

A Stabilitási törvény 10. § (4) bekezdése szintén lényeges változást jelent az önkormányzati gazdálkodás vonatkozásában, kimondja, hogy az önkormányzat működési célra csak likvid hitelt vehet fel. (Tv. 1. § c) bek. alapján a likvid hitel naptári éven belül visszafizetendő hitel.) Rögzíti a Stabilitási törvény 10. § (3) bekezdése, hogy az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig egy évben sem haladhatja meg az adott évi saját bevételek 50%-át. Felhalmozási célú hitel felvételére – néhány kivétellel – a Kormány előzetes hozzájárulása után lesz lehetősége az önkormányzatoknak.

A likviditási kockázat csökkentése érdekében az államháztartásról szóló törvény 36-37. §-a meghatározza az eljárási szabályt, mely szerint a költségvetés végrehajtása során fizetési kötelezettség a szabad előirányzat mértékéig vállalható, figyelemmel arra, hogy a tervezett kifizetés időpontjában a pénzügyi fedezet biztosított.

A hivatkozott törvény 78. § (2) bekezdésében és a végrehajtási rendelet (Ávr.) 122. § (2)-(3) bekezdésében előírja az önkormányzat és a költségvetési szervek részére a *havonta aktualizált likviditási terv* készítésének kötelezettségét a bevételek beérkezésének és a kiadások teljesítésének ütemezéséről.

**A költségvetési rendelet-tervezet** összeállításának tartalmi elemeire vonatkozó jogszabályi előírásokat az Áht. valamint az Ávr. §-ai tartalmazzák.

A költségvetési rendelet-tervezetben be kell mutatni a helyi önkormányzat:

- költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatonként,
- költségvetési kiadásait előirányzat-csoportonként valamint kiemelt előirányzatonként,
- az önkormányzat, a polgármesteri hivatal, továbbá az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetését - *költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatonként, a költségvetési kiadásokat előirányzat-csoportonként, valamint kiemelt előirányzatonként* -,
- elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok bevételeit és kiadásait, valamint az ilyen projektekhez történő hozzájárulást,
- a felhalmozási kiadásokat feladatonként,
- felújítási előirányzatokat célonként,
- a költségvetési bevételek és kiadások különbözeteiként a költségvetési hiány (többlet) összegét,
- a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, előző évek pénzmaradványának igénybevételeit - *működési és felhalmozási cél szerint* -,
- a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit - *működési és felhalmozási cél szerint* -,
- a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stabilitási törvény szerinti adósságot keletkeztető ügylet válik, vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes értékével együtt,
- a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeket, az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig és a Stabilitási tv. felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban - *353/2011. (XII. 30. Korm. rendelet* – meghatározottak szerinti saját bevételeit,
- elkülönítetten az általános és a céltartalék előirányzatait,
- költségvetési szervenként – *polgármesteri hivatal esetében is* – az engedélyezett létszámot, a közfoglalkoztatottak létszámát,
- finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket.

\* Ide tartoznak a helyi adók, átengedett központi adók, igazgatási bírságok, pótlékok

## b.) Költségvetés tervezett kiadásainak összetétele:

| Kiadások                                   | 2011. évi eredeti előirányzat/eFt | 2012. évi eredeti előirányzat/eFt | Változás % 2012/2011. |
|--------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|
| Személyi juttatások                        | 267.629                           | 267.196                           | 99,8                  |
| Munkaadókat terhelő járulékok              | 68.954                            | 69.485                            | 100,8                 |
| Dologi kiadások                            | 126.292                           | 125.614                           | 99,5                  |
| Segélyek és ellátottak pénzbeli juttatásai | 11.850                            | 15.450                            | 130,4                 |
| Támogatás ért.műk.célú kiadások            | 5.423                             | 5.857                             | 108,0                 |
| Pénzeszköz átad.áh.kívülre                 | 3.500                             | 1.000                             | 28,6                  |
| Tartalék működési jellegű                  | -                                 | -                                 | -                     |
| <b>Működési célú kiadási előirányz.</b>    | <b>533.648</b>                    | <b>484.602</b>                    | <b>90,8</b>           |
| Felhalmozási kiad (beruh.,felúj.)          | 2.664                             | -                                 | -                     |
| Felhalm.célú pénzeszköz átadás             | -                                 | -                                 | -                     |
| Felhalm.célú egyéb kiad.                   | -                                 | -                                 | -                     |
| Tartalék felhalmozási jellegű              | -                                 | -                                 | -                     |
| <b>Felhalmozási célú kiad.előirányz.</b>   | <b>2.664</b>                      | <b>-</b>                          | <b>-</b>              |
| <b>Költségvetési kiadási előirányzatok</b> | <b>536.387</b>                    | <b>484.602</b>                    | <b>90,3</b>           |
| <b>Finanszírozási kiadások</b>             | <b>142.531</b>                    | <b>46.662</b>                     | <b>32,7</b>           |
| - felhalm. hitel törlesztése               | 142.531                           | 46.662                            | 32,7                  |
| <b>Kiadási előirányzat összesen:</b>       | <b>678.918</b>                    | <b>531.264</b>                    | <b>78,3</b>           |

Az önkormányzat tárgyévi költségvetési kerete az előző év eredeti költségvetési előirányzatához viszonyítva 21,7 %-kal, volumenében 147.654 eFt-al alacsonyabb.

## c.) Pénzforgalmi mérlegek alakulása

A fő számokon belül a működési- dologi jellegű, illetve a felhalmozási jellegű költségvetési előirányzatok pénzforgalmi egyensúlyának alakulását az alábbi táblázat mutatja:

| Megnevezés                      | 2011. évi           |                    | 2012. évi           |                    |
|---------------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|
|                                 | Bevételi ei.<br>eFt | Kiadási ei.<br>eFt | Bevételi ei.<br>eFt | Kiadási ei.<br>eFt |
| Működési jellegű előirányzatok  | 468.364             | 533.723            | 451.214             | 484.602            |
| Felhalmozási célú előirányzatok | 144                 | 2.664              | 3.400               | -                  |
| Finanszírozási jellegű előir.   | 210.410             | 142.531            | 76.650              | 46.662             |
| <b>Együtt</b>                   | <b>678.918</b>      | <b>678.918</b>     | <b>531.264</b>      | <b>531.264</b>     |

Az önkormányzat 2012. évi költségvetési tervében a bevételi és a kiadási költségvetési előirányzatok főszámainak egyensúlyát megteremtették.

A pénzforgalmi mérlegeken belül:

- A működési jellegű előirányzatok pénzforgalmi mérlege 2012. évben is forráshiányos. A működés pénzforgalmi mérlegének egyensúlyát a rendelet-tervezetben, mint külső hiány finanszírozása működési célú hitelfelvétel biztosítja.
- A felhalmozási jellegű költségvetési előirányzatok pénzforgalmi mérlegének egyensúlyát megteremtették: a felhalmozási jellegű kiadás fedezete a felhalmozási jellegű saját bevételei.

- A költségvetési terv *finanszírozási jellegű tételei* közé tartozik bevételi oldalon, mint *külső hiány finanszírozása* a 76.650 eFt működési jellegű hitelfelvétel.  
*Finanszírozási kiadási előirányzata* az önkormányzatnak 46.662 eFt hiteltörlesztés.

#### 4.) Összefoglaló a 2012. évi költségvetési rendelet-tervezetről

Az önkormányzat költségvetési rendelet-tervezetének összeállítása szabályszerű:

- A rendelet-tervezet - mellékleteivel együtt - összességében eleget tesz a jogszabályok által előírt, tartalmi és formai követelményeknek.
- A költségvetés összeállítása során figyelembe vették a helyi költségvetési koncepcióban, költségvetési törvényben, kapcsolódó jogszabályokban előírtakat.
- A bevételi előirányzatok tervezése a bázis év tényadatain alapul, figyelemmel a várható változásokra, a központi előírásokra.
- A 2012. évi költségvetési rendelet-tervezet összeállítása során a bevételi és kiadási költségvetési előirányzatok főszámainak egyensúlyát megteremtették.
- A költségvetés egyensúlyát - mint *külső hiány finanszírozása* - a működési célú hitelfelvétel biztosítja. Rendelkezésre álló éves hitelkeretük 80.000 eFt.
- Az adósságot keletkeztető kötelezettségvállalásának mutatója a tárgyév tervezett adatai alapján 6,8 %, ami - a jogszabályi előírások szerint - nem számol működési, folyószámla hitelfizetési kötelezettséggel. Az előző évről áthozott likvid hitel állománya azonban már nem éven belüli fizetési kötelezettséget jelent!
- Az önkormányzat likviditási hitelének 2011.12.31-i összege 42.562 eFt volt, ami 2011. évben rövidlejáratú hitelfizetési kötelezettséget jelent.
- Tárgyéves, felhalmozási jellegű hitelfelvételt nem terveztek, éves felhalmozási hitelfizetési kötelezettségük 3.200 eFt.
- A költségvetési rendelet-tervezetben működési hitelfelvétel címén 76.650 eFt-ot terveztek, ami a költségvetési előirányzat 14,0 %-a. Ebből 42.562 eFt - saját bevétel hiányában - az elmúlt évi likviditási hitel visszafizetési kötelezettségének, 34.088 eFt a tárgyévi hiány finanszírozásának forrásaként szerepel.
- Tartalékot a költségvetés nem tartalmaz.
- Az önkormányzat a Stabilitási törvény által előírt un. középtávú tervet elfogadta, amelyben a tárgyévi hiteltörlesztéseket a jogszabályban meghatározott saját bevételek 50 %-ához kell viszonyítani. Az éves mutatók nem haladják meg a megengedett szintet.

*Az önkormányzati gazdálkodásra vonatkozóan az év végén elfogadott törvények, jogszabályok jelentősen szigorítják a gazdálkodásra vonatkozó előírásokat, meggátolják az eladósodottság további növelését, nagy hangsúlyt fektetnek az átláthatóságra.*

*Az új szabályozás értelmében működési célra csak likvid – éven belüli visszafizetési kötelezettségű – hitelt lehet felvenni. Év végén azonban likvid hitel állomány már nem lehet. Ebben az évben még lehetőség van a működési költségvetést „hiánnyal tervezni”, és az indokolt hiányra állami, un. önhikis támogatást kérni. Ez a lehetőség 2013-tól megszűnik, helyette a feladatfinanszírozás kerül bevezetésre, és költségvetés hiánnyal nem lesz tervezhető. Az állam a jövőben csak az alapfeladatokhoz, az önkormányzati kötelező feladatokhoz kapcsolódó, indokolt működési hiányra biztosít majd pótlólagos forrást, önként vállalt feladatokra nem.*

**Az önkormányzat költségvetési gazdálkodásának 2012. évben is kiemelt feladata a pénzügyi egyensúly fenntartása, az önkormányzat fizetőképességének megőrzése.**

*A pénzügyi egyensúly tartós biztosítása kritikus, ami egyre hatékonyabban megköveteli*

- a nagyon fegyelmezett, takarékos költségvetési gazdálkodást,
- az önkormányzat likviditási helyzetének állandó követését,
- a tervezett bevételek realizálását, kintlévőségek behajtását.
- A bevételek növelése illetve a költségvetési hiány csökkentése révén, a hitelfizetési kötelezettség teljesíthetőségét biztosítani kell.
- A kötvény kibocsátásából adódó hosszúlejáratú kötelezettségek finanszírozhatósága érdekében reális gazdasági számításokat kell végezni. A visszafizetés időtartamára készített un. megvalósíthatósági pénzügyi tervet folyamatosan aktualizálni szükséges.
- A költségvetési gazdálkodás belső ellenőrzési kontrollját ki kell építeni.
- A helyi szinten (költségvetési rendelet-tervezetben) megfogalmazott végrehajtási szabályokat következetesen, a gazdálkodás minden szintjén be kell tartani.

*A felülvizsgált költségvetési rendelet-tervezet alkalmas a helyi rendelet elfogadására, azzal a könyvvizsgálói megjegyzéssel, hogy véleménye a 2012. február 27-i képviselő-testületi ülésen esetlegesen beépítésre kerülő módosításokra nem tér ki.*

A régi Ötv. 90. § (1) bekezdése értelmében „A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős”.

**Balatonfüred, 2012. február 21.**

Bauerné Poór Vilma  
**kamarai tag könyvvizsgáló**  
 kamarai tagszám: 000643.

**Herend Város Önkormányzat**  
**2012. évi bevételi és kiadási előirányzatainak összesítője**

Ezer Ft

| Sor<br>szám | Bevételek                                     | 2011.évi<br>eredeti<br>előirányzat | Várható<br>teljesítés<br>2011.12.31. | 2012.évi<br>előirányzat |
|-------------|-----------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------|
|             | A                                             | B                                  | C                                    | D                       |
| 1.          | I. Működési bevételek                         |                                    |                                      |                         |
| 2.          | Hatósági jogkörhöz köthető működési bevételek | 1 600                              | 1 492                                | 1 500                   |
| 3.          | Intézményi működéssel kapcsolatos bevételek   | 25 346                             | 25 119                               | 26 142                  |
| 4.          | Általános forgalmi adó                        | 7 258                              | 6 194                                | 6 128                   |
| 5.          | Kamat bevételek                               | 3 000                              | 2 720                                | 3 000                   |
| 6.          | <b>Összesen</b>                               | <b>37 204</b>                      | <b>35 525</b>                        | <b>36 770</b>           |
| 7.          | II. Önkormányzat sajátos működési bevételei   |                                    |                                      |                         |
| 8.          | Helyi adók                                    | 121 950                            | 117 239                              | 120 632                 |
| 9.          | Átengedett központi adók                      | 89 811                             | 88 805                               | 78 728                  |
| 10.         | Talajterhelési díj                            | 500                                | 386                                  | 500                     |
| 11.         | Egyéb sajátos bevétel                         | 4 431                              | 5 327                                | 5 030                   |
| 12.         | Bírság, pótlék                                |                                    | 630                                  |                         |
| 13.         | <b>Összesen</b>                               | <b>216 692</b>                     | <b>212 387</b>                       | <b>204 890</b>          |
| 14.         | III. Támogatások                              | 159 486                            | 196 691                              | 151 555                 |
| 15.         | IV. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek    | 144                                | 1 690                                | 3 400                   |
| 16.         | V. Kölcsön törlesztés                         | 241                                | 284                                  | 200                     |
| 17.         | VI. Támogatásértékű bevételek                 |                                    |                                      |                         |
| 18.         | Működési célú pénzeszköz átvétel              | 42 741                             | 60 464                               | 57 799                  |
| 19.         | Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel          | 12 000                             | 30 748                               | 0                       |
| 20.         | <b>Összesen</b>                               | <b>54 741</b>                      | <b>91 212</b>                        | <b>57 799</b>           |
| 21.         | VII. Finanszírozási bevételek                 |                                    |                                      |                         |
| 22.         | Hitel felvétel fejlesztési célra              | 2 399                              | 2 399                                | 0                       |
| 23.         | Hitel felvétel működési célra                 | 58 011                             | 42 562                               | 76 650                  |
| 24.         | Kötvény kibocsátás                            | 150 000                            | 150 005                              |                         |
| 25.         | VIII. Pénzmaradvány                           |                                    |                                      |                         |
| 26.         | IX. Előző évi költségvetési elszámolás        |                                    | 300                                  |                         |
| 27.         | <b>Bevételek összesen</b>                     | <b>678 918</b>                     | <b>733 055</b>                       | <b>531 264</b>          |

| Sor<br>szám | Kiadások                                 | 2011.évi<br>eredeti<br>előirányzat | Várható<br>teljesítés<br>2011.12.31. | 2012.évi<br>előirányzat |
|-------------|------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------|
|             | A                                        | B                                  | C                                    | D                       |
| 1.          | I. Önkormányzat és intézmények kiadásai  | 462 875                            | 489 870                              | 462 295                 |
| 2.          | Ebből: Személyi juttatás                 | 267 629                            | 263 434                              | 267 196                 |
| 3.          | Járadékok                                | 68 954                             | 67 073                               | 69 485                  |
| 4.          | Dologi kiadások                          | 126 292                            | 159 363                              | 125 614                 |
| 5.          | II. Működési célú pénzeszköz átadás      | 20 773                             | 26 429                               | 22 307                  |
| 6.          | Támogatásértékű kiadás                   |                                    |                                      | 5 857                   |
| 7.          | Működési célú támogatás                  |                                    |                                      | 1 000                   |
| 8.          | Szociális juttatás, ellátottak juttatása |                                    |                                      | 15 450                  |
| 9.          | III. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás | 0                                  | 48                                   | 0                       |
| 10.         | IV. Felhalmozási kiadások                | 2 664                              | 28 449                               | 0                       |
| 11.         | V. Felhalmozási hitel törlesztés         | 53 910                             | 53 910                               | 4 100                   |
| 12.         | VI. Tartalék                             | 50 000                             | 50 000                               |                         |
| 13.         | Rövid lejáratú hitel visszafizetés       | 88 621                             | 88 621                               | 42 562                  |
| 14.         | <b>Kiadások összesen</b>                 | <b>678 843</b>                     | <b>737 327</b>                       | <b>531 264</b>          |

**Herend Város Önkormányzat**  
**Költségvetési többlet, hiány és a hiány finanszírozásának kimutatása**

Ezer Ft

|                        |         |
|------------------------|---------|
| Működési bevételek     | 440 314 |
| Működési kiadások      | 474 402 |
| ebből: tartalék        |         |
| Működési hiány/többlet | -34 088 |

|                        |        |
|------------------------|--------|
| Felhalmozási bevételek | 14 300 |
| Felhalmozási kiadások  | 14 300 |
| ebből: tartalék        |        |
| Felhalmozási hiány     | 0      |

**Hiány finanszírozása:**

|                         |               |
|-------------------------|---------------|
| Előző évi pénzmaradvány |               |
| Hitel felvétel          | 34 088        |
| <b>Összesen</b>         | <b>34 088</b> |

Herend Város Önkormányzat 2012. évi működési és felhalmozási mérlege

ezer Ft-ban

| Sor<br>szám | MEGNEVEZÉS                                                         | 2011<br>EREDETI<br>ELŐIRÁNYZAT | 2012<br>EREDETI<br>TERVEZET | 2011/2012 |
|-------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|-----------|
| A           | B                                                                  | C                              | D                           |           |
| I.          | Működési bevételek                                                 |                                |                             |           |
| 1.          | Intézményi működési bevételek                                      | 33 737                         | 33 770                      | 100,1%    |
| 2.          | Önkormányzat sajátos működési bevételei (helyi és átengedett adók) | 209 742                        | 197 190                     | 94,0%     |
| 3.          | Támogatások, kiegészítések, átvett pénzeszközök                    | 214 227                        | 209 354                     | 97,7%     |
| 4.          | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL (HIÁNY)                                     | 9 390                          |                             | 0,0%      |
| 5.          | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL 2010. ÉVI                                   | 48 621                         | 76 650                      | 157,6%    |
| 6.          | Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek                               |                                |                             |           |
| 7.          | Működési bevételek összesen                                        | 515 717                        | 516 964                     | 100,2%    |
| 8.          | II. Működési kiadások                                              |                                |                             |           |
| 9.          | Személyi juttatások                                                | 267 499                        | 267 196                     | 99,9%     |
| 10.         | Munkaadói járulékok                                                | 68 954                         | 69 485                      | 100,8%    |
| 11.         | Dologi és egyéb folyó kiadások                                     | 115 955                        | 115 414                     | 99,5%     |
| 12.         | Ebből folyószámlahitel kamata                                      | 1 000                          | 3 000                       | 300,0%    |
| 13.         | felhalmozási célú hitel kamata                                     | 1 887                          |                             | 0,0%      |
| 14.         | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                     | 1 460                          | 1 200                       | 82,2%     |
| 15.         | Végleges pénzeszköz átadás, egyéb pénzbeli támogatás               | 19 313                         | 21 107                      | 109,3%    |
| 16.         | 2010. ÉV VÉGI FOLYÓSZÁMLAHITEL VISSZAFIZETÉS                       | 48 621                         | 42 562                      | 87,5%     |
| 17.         | Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások                                |                                |                             |           |
| 18.         | Működési kiadások összesen                                         | 521 802                        | 516 964                     | 99,1%     |
| 19.         | III. Felhalmozási bevételek                                        |                                |                             |           |
| 20.         | Felhalmozási és tőke jellegű bevételek                             |                                | 3 350                       |           |
| 21.         | Felhalmozási célra átvett pénzeszközök                             |                                |                             |           |
| 22.         | Kommunális adó                                                     | 6 950                          | 7 700                       | 110,8%    |
| 23.         | Építményadó                                                        |                                |                             |           |
| 24.         | Önkormányzati lakásértékesítés                                     | 144                            | 50                          | 34,7%     |
| 25.         | Felhalmozási célú kötvénykibocsátás bevétele                       | 150 000                        |                             | 0,0%      |
| 26.         | Felhalmozási célú kötvénykibocsátás kamata                         | 3 000                          | 3 000                       | 100,0%    |
| 27.         | Fejlesztési célú hitel (Rákóczi u.építés)                          | 2 399                          |                             | 0,0%      |
| 28.         | Kölcsönök igénybevétele és visszatérülése                          | 241                            | 200                         | 83,0%     |
| 29.         | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL (HIÁNY)                                     |                                |                             |           |
| 30.         | Felhalmozási bevételek összesen                                    | 162 734                        | 14 300                      | 8,8%      |
| 31.         | IV. Felhalmozási kiadások                                          |                                |                             |           |
| 32.         | Felújítás                                                          | 2 664                          |                             | 0,0%      |
| 33.         | Beruházás                                                          |                                |                             |           |
| 34.         | Tartalék - kötvény                                                 | 50 000                         |                             | 0,0%      |
| 35.         | Kötvénykibocsátás célú hitelek kamata                              | 10 075                         | 10 200                      | 101,2%    |
| 36.         | Hitelek értékpapírok kiadásai                                      | 93 910                         | 4 100                       | 4,4%      |
| 37.         | Felhalmozási kiadások összesen                                     | 156 649                        | 14 300                      | 9,1%      |
|             | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN                                   | 678 451                        | 531 264                     |           |
|             | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN                                    | 678 451                        | 531 264                     |           |
|             | 2010. ÉVI HIÁNY                                                    | 48 621                         |                             |           |
|             | 2011. ÉVI HIÁNY                                                    | 9 390                          | 42 562                      |           |
|             | 2012. ÉVI HIÁNY                                                    |                                | 34 088                      |           |
|             | ÖSSZESEN                                                           | 58 011                         | 76 650                      |           |

Herend Város Önkormányzat  
2012. évi bevételi előirányzatai forrásonként

Ezer Ft

| Sor<br>szám | Bevételek                                                                     | 2011.évi<br>eredeti<br>előirányzat | Várható<br>teljesítés<br>2011.12.31 | 2012.évi<br>előirányzat |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------|
|             | A                                                                             | B                                  | C                                   | D                       |
| 1.          | I. Működési bevételek                                                         |                                    |                                     |                         |
| 2.          | Hatósági jogkörhöz köthető működési bevételek                                 | 1 600                              | 1 492                               | 1 500                   |
| 3.          | Működési bevételek                                                            | 22 146                             | 22 164                              | 21 760                  |
| 4.          | Továbbszámlázott szolgáltatások                                               | 3 200                              | 2 955                               | 4 382                   |
| 5.          | Áfa bevétel                                                                   | 7 258                              | 6 194                               | 6 128                   |
| 6.          | Kamat bevétel                                                                 | 3 000                              | 2 720                               | 3 000                   |
| 7.          | Kölcsön visszatérülése                                                        | 241                                | 284                                 | 200                     |
| 8.          | Működési bevételek összesen                                                   | 37 445                             | 35 809                              | 36 970                  |
| 9.          | II. Önkormányzatok sajátos működési bevételei                                 |                                    |                                     |                         |
| 10.         | 1. Helyi adók                                                                 |                                    |                                     |                         |
| 11.         | Építményadó                                                                   |                                    |                                     |                         |
| 12.         | Magánszemélyek kommunális adója                                               | 6 950                              | 6 749                               | 7 700                   |
| 13.         | Iparüzési adó                                                                 | 115 000                            | 110 490                             | 112 932                 |
| 14.         | Összesen                                                                      | 121 950                            | 117 239                             | 120 632                 |
| 15.         | 2. Atengedett központi adók                                                   |                                    |                                     |                         |
| 16.         | Személyi jövedelemadó 8%-a                                                    | 37 836                             | 37 837                              | 34 892                  |
| 17.         | Jövedelem különbség jogcímen                                                  | 31 975                             | 31 975                              | 23 836                  |
| 18.         | Gépjármű adó                                                                  | 20 000                             | 18 993                              | 20 000                  |
| 19.         | Összesen                                                                      | 89 811                             | 88 805                              | 78 728                  |
| 20.         | 3. Talajterhelési díj                                                         | 500                                | 386                                 | 500                     |
| 21.         | Önkormányzati lakások lakbéré, sírhely, közterületdíj egyéb sajátos bevételek | 4 431                              | 5 327                               | 5 030                   |
| 22.         | 5. Birság, pótlék                                                             |                                    | 630                                 | 0                       |
| 23.         | Önk. sajátos mük. bevételei összesen                                          | 216 692                            | 212 387                             | 204 890                 |
| 24.         | III. Támogatások                                                              |                                    |                                     |                         |
| 25.         | Normatív támogatások                                                          | 150 262                            | 150 262                             | 151 555                 |
| 26.         | Normatív kötött támogatások                                                   | 2 117                              | 2 117                               |                         |
| 27.         | Központosított támogatások                                                    | 7 107                              | 7 107                               |                         |
| 28.         | Egyéb központi támogatás                                                      | 0                                  | 37 205                              |                         |
| 29.         | Összesen                                                                      | 159 486                            | 196 691                             | 151 555                 |
| 30.         | IV. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek                                    |                                    |                                     |                         |
| 31.         | Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése                              | 144                                | 1 690                               | 3 400                   |
| 32.         | Összesen                                                                      | 144                                | 1 690                               | 3 400                   |
| 33.         | V. Kölcsön törlesztés                                                         | 241                                | 284                                 | 200                     |
| 34.         | VI. Támogatásértéki bevételek                                                 |                                    |                                     |                         |
| 35.         | 1. Működési célú pénzeszköz átvétel                                           |                                    |                                     |                         |
| 36.         | OEP finanszírozás egészségügy működtetésre                                    | 25 148                             | 26 625                              | 24 910                  |
| 37.         | Eikülonített állami pénzalaptól pénzeszköz átvétel                            |                                    | 4 607                               | 4 000                   |
| 38.         | Önkormányzati költségvetési szervtől                                          | 2 000                              | 4 372                               | 2 000                   |
| 39.         | Kistérségi társulástól átvett pénzeszköz                                      | 13 203                             | 13 369                              | 13 439                  |
| 40.         | EU-s programokra TIOP támogatások                                             | 660                                | 2 475                               | 50                      |
| 41.         | EU-s programokra TÁMOP támogatások                                            |                                    | 7 002                               |                         |
| 42.         | Háztartásoktól átvett pénzeszközök                                            |                                    | 196                                 |                         |
| 43.         | Vállalkozástól átvett pénzeszközök                                            |                                    | 15                                  |                         |
| 44.         | Nonprofit szervtől átvett pénzeszközök                                        |                                    | 241                                 |                         |
| 45.         | Szociális ellátások visszaigénylése                                           | 1 730                              | 1 562                               | 13 400                  |
| 46.         | Összesen                                                                      | 42 741                             | 60 464                              | 57 799                  |
| 47.         | 2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel                                       |                                    |                                     |                         |
| 48.         | EU-s programokra TIOP, TÁMOP támogatások                                      | 12 000                             | 30 748                              |                         |
| 49.         | Összesen                                                                      | 12 000                             | 30 748                              | 0                       |
| 50.         | Véglegesen átvett pénzeszköz összesen                                         | 54 741                             | 91 212                              | 57 799                  |
| 51.         | VII. Hitel felvétel                                                           |                                    |                                     |                         |
| 52.         | Hitel felvétel fejlesztési célra                                              | 2 399                              | 2 399                               |                         |
| 53.         | Rövidlejáratú hitel felvétele                                                 | 58 011                             | 42 562                              | 76 650                  |
| 54.         | Kötvénykibocsátás                                                             | 150 000                            | 150 005                             |                         |
| 55.         | Összesen                                                                      | 210 410                            | 194 966                             | 76 650                  |
| 56.         | VIII. Pénzmaradvány                                                           |                                    |                                     |                         |
| 57.         | Pénzmaradvány                                                                 |                                    |                                     |                         |
| 58.         | IX. Előző évi költségvetési elszámolás                                        |                                    |                                     |                         |
| 59.         | Előző évi költségvetési elszámolás                                            |                                    | 300                                 |                         |
| 60.         | Bevételek összesen                                                            | 678 918                            | 733 055                             | 531 264                 |

Herend Város Önkormányzat önállóan működő intézményei bevétele  
2012.

Önkormányzat

| Sor<br>szám | Bevételek                                  | 2011.évi<br>eredeti<br>előirányzat | Várható<br>teljesítés<br>2011.12.31. | 2012.évi terv |
|-------------|--------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|---------------|
|             | A                                          | B                                  | C                                    | D             |
|             | Lakóingatlan bérbeadás                     | 1 589                              | 1 792                                | 1 800         |
|             | Nem lakóingatlan bérbeadás                 | 4 701                              | 4 309                                | 4 450         |
|             | Állategészségügyi ellátás                  | 58                                 |                                      |               |
|             | Adóbevételek                               | 142 450                            | 137 383                              | 141 332       |
|             | SZJA bevételek                             | 69 811                             | 69 812                               | 58 728        |
|             | Költségvetési támogatás                    | 150 262                            | 149 734                              | 148 200       |
|             | Kötött támogatások                         | 9 224                              | 46 957                               | 3 355         |
|             | Átvett pénzeszközök/visszaigénylések       |                                    |                                      | 12 000        |
|             | OEP finanszírozás háziorvosi szolgálatra   | 20 066                             | 21 143                               | 19 800        |
|             | OEP finanszírozás védőnői szolgálatra      | 5 482                              | 5 482                                | 5 110         |
|             | Ebből intézmények költségvetési támogatása | -117 750                           | -117 828                             | -119 177      |
|             | Önkormányzat összesen                      | 285 893                            | 318 784                              | 275 598       |

Polgármesteri Hivatal

| Sor<br>szám | Bevételek                                       | 2011.évi<br>eredeti<br>előirányzat | Várható<br>teljesítés<br>2011.12.31. | 2012.évi terv |
|-------------|-------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|---------------|
|             | A                                               | B                                  | C                                    | D             |
|             | Működési bevétel                                | 9 750                              | 7 679                                | 8 832         |
|             | Működési célú pénzeszköz átvétel/visszaigénylés | 1 000                              | 5 974                                | 6 000         |
|             | Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel            | 12 000                             |                                      |               |
|             | Kölcsön visszatérülése                          | 241                                | 284                                  | 200           |
|             | Sajátos bevételek                               |                                    | 313                                  |               |
|             | Felhalmozási és tőke jellegű bevételek          | 144                                | 1 690                                | 3 400         |
|             | Rövidlejáratú hitel felvétele                   | 58 011                             | 42 562                               | 76 650        |
|             | Hitel felvétel fejlesztési célra                | 2 399                              | 2 399                                |               |
|             | Kötvénykibocsátás                               | 150 000                            | 150 005                              |               |
|             | Függő bevételek                                 |                                    | 613                                  |               |
|             | Városüzemeltetés működési bevételei             | 995                                | 1 261                                | 780           |
|             | Herend önk. támogatása                          | 107 043                            | 123 734                              | 102 370       |
|             | Költségvetési támogatás                         |                                    |                                      |               |
|             | Polgármesteri Hivatal összesen                  | 341 583                            | 336 514                              | 198 232       |
|             |                                                 | 341 583                            | 336 514                              | 198 232       |

Herendi Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény

| Sor<br>szám | Bevételek                               | 2011.évi<br>eredeti<br>előirányzat | Várható<br>teljesítés<br>2011.12.31. | 2012.évi terv |
|-------------|-----------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|---------------|
|             | A                                       | B                                  | C                                    | D             |
|             | Iskolai intézményi ellátási díj bevétel | 4 790                              | 6 118                                | 6 100         |
|             | Iskolai alkalmazottak étkezés térítése  | 440                                | 580                                  | 700           |
|             | Iskolai egyéb étkezők térítési díja     | 4 910                              | 5 061                                | 5 150         |
|             | Helyiségek bérbeadása                   | 1 800                              | 1 816                                | 1 800         |
|             | Zeneiskolai térítési díjak              | 600                                | 567                                  | 600           |
|             | Egyéb szolgáltatás bevétele             | 937                                | 585                                  | 430           |
|             | Áfa bevétel                             | 3 680                              | 3 630                                | 3 590         |
|             | Iskola működési bevétele                | 17 157                             | 18 357                               | 18 370        |
|             | Költségvetési támogatás                 | 72 326                             | 72 742                               | 75 760        |
|             | Kistérség támogatása                    | 7 734                              | 7741                                 | 8 019         |
|             | Herend önk. támogatása                  | 63 869                             | 66 306                               | 53 987        |
|             | Működési célú átvett pénzeszköz         | 1 730                              | 3328                                 | 1 400         |
|             | EU-s programokra TIOP támogatások       | 260                                | 30748                                | 50            |
|             | EU-s programokra TÁMOP támogatások      |                                    | 7002                                 |               |
|             | Önkormányzattól átvett pénzeszköz       | 145 919                            | 187 867                              | 139 216       |
|             | Iskola bevételei összesen               | 163 076                            | 206 224                              | 157 586       |
|             |                                         | 163 076                            | 206 224                              | 157 586       |

Herendi Hétszínvilág Óvoda és Bölcsőde

| Sor<br>szám | Bevételek                                 | 2011.évi<br>eredeti<br>előirányzat | Várható<br>teljesítés<br>2011.12.31. | 2012.évi terv |
|-------------|-------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|---------------|
|             | A                                         | B                                  | C                                    | D             |
|             | Óvodai intézményi ellátási díj bevétel    | 4 860                              | 4 472                                | 4 500         |
|             | Bölcsődei intézményi ellátási díj bevétel | 385                                | 508                                  | 510           |
|             | Óvodai alkalmazottak étkezés térítése     | 380                                | 344                                  | 420           |
|             | ÁFA bevételek                             | 1 410                              | 1 332                                | 1 438         |
|             | Óvoda működési bevétele                   | 7 035                              | 6 656                                | 6 868         |

| Sor<br>szám | Bevételek                               | 2011.évi<br>eredeti<br>előirányzat | Várható<br>teljesítés<br>2011.12.31. | 2012.évi terv |
|-------------|-----------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|---------------|
| A           | B                                       | C                                  | D                                    |               |
|             | Költségvetési támogatás                 | 35 894                             | 35 415                               | 33 969        |
|             | Kistérség támogatása                    | 606                                | 599                                  | 597           |
|             | Herend önk.támogatása                   | 38 069                             | 37 580                               | 40 381        |
|             | Működési célú átvett pénzeszköz         |                                    | 271                                  |               |
|             | Támogatás, átvett pénzeszközök összesen | 74 569                             | 73 865                               | 74 947        |
|             | Óvoda bevétele összesen                 | 81 604                             | 80 521                               | 81 815        |
|             |                                         | 81604                              | 80521                                | 81815         |

Herend Környéki Települések Családsegítő és Gyermekjóléti szolgálata

| So<br>r<br>sz<br>ám | Bevételek                       | 2011.évi<br>eredeti<br>előirányzat | Várható<br>teljesítés<br>2011.12.31. | 2012.évi terv |
|---------------------|---------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|---------------|
| A                   | B                               | C                                  | D                                    |               |
|                     | Működési célú átvett pénzeszköz |                                    | 95                                   |               |
|                     | Költségvetési támogatás         | 9 530                              | 9 483                                | 9 448         |
|                     | Kistérség támogatása            | 4 863                              | 4 863                                | 4 823         |
|                     | Társult önk.támogatása          |                                    |                                      |               |
|                     | Herend önk.támogatása           | 1 912                              | 818                                  | 0             |
|                     | Szóc.szolg.bevétele összesen    | 16 305                             | 15 259                               | 14 271        |
|                     |                                 | 16305                              | 15259                                | 14271         |

Művelődési Ház és Könyvtár

| So<br>r<br>sz<br>ám | Bevételek                         | 2011.évi<br>eredeti<br>előirányzat | Várható<br>teljesítés<br>2011.12.31. | 2012.évi terv |
|---------------------|-----------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|---------------|
| A                   | B                                 | C                                  | D                                    |               |
|                     | Helyiségek bérbeadása             | 350                                | 650                                  | 500           |
|                     | Költségvetési támogatás           |                                    | 188                                  |               |
|                     | EU-s programokra TIOP támogatások |                                    | 2 475                                |               |
|                     | Herend önk.támogatása             | 9 317                              | 7 214                                | 9 660         |
|                     | Szóc.szolg.bevétele összesen      | 9 667                              | 10 527                               | 10 160        |
|                     |                                   | 9667                               | 10527                                | 10160         |

|                       |         |         |         |
|-----------------------|---------|---------|---------|
| ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN | 677 918 | 732 177 | 531 264 |
|-----------------------|---------|---------|---------|

| Sor<br>szám | Szakteladat                                                                         | Lét-<br>szám | 2011.évi<br>eredeti<br>előirányzat | Várható<br>teljesítés<br>2011.12.31. | 2012.évi<br>előirányzat |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------|
|             | A                                                                                   | B            | C                                  | D                                    | E                       |
| 155.        | Ebből: Személyi juttatás                                                            |              |                                    | 1 891                                | 1 490                   |
| 156.        | Járulékok                                                                           |              |                                    | 499                                  | 360                     |
| 157.        | Dologi kiadás                                                                       |              |                                    | 3                                    |                         |
| 158. 10.    | Sajátos nevelési ig. tanulók nappali ellátása 5-8<br>évfolyamon                     | 0,0          | 0                                  | 262                                  | 965                     |
| 159.        | Ebből: Személyi juttatás                                                            |              |                                    | 209                                  | 760                     |
| 160.        | Járulékok                                                                           |              |                                    | 52                                   | 205                     |
| 161.        | Dologi kiadás                                                                       |              |                                    | 1                                    |                         |
| 162. 11.    | Közfoglalkoztatás rövidebb időtartamban                                             | 1,0          | 0                                  | 0                                    | 305                     |
| 163.        | Ebből: Személyi juttatás                                                            |              |                                    |                                      | 240                     |
| 164.        | Járulékok                                                                           |              |                                    |                                      | 65                      |
| 165.        | Általános iskolai oktatás összesen                                                  | 47,5         | 163 076                            | 206 224                              | 167 586                 |
| 166.        | Ebből: Személyi juttatás                                                            |              | 100 620                            | 100 928                              | 98 505                  |
| 167.        | Járulékok                                                                           |              | 25 847                             | 25 599                               | 24 870                  |
| 168.        | Dologi kiadás                                                                       |              | 35 149                             | 61 402                               | 33 011                  |
| 169.        | Ellátottak juttatásai                                                               |              | 1 460                              | 1 883                                | 1 200                   |
| 170.        | Felhalmozási kiadás                                                                 |              | 0                                  | 16 412                               | 0                       |
| 171. V.     | <b>HEREND KÖRNYÉKI TELEPÜLÉSEK<br/>CSALÁDSEGÍTŐ ÉS GYERMEKJÓLÉTI<br/>SZOLGÁLATA</b> |              |                                    |                                      | 3. melléklet            |
| 172. 1.     | Családsegítés                                                                       | 2,0          | 8 104                              | 6 945                                | 6 551                   |
| 173.        | Ebből: Személyi juttatás                                                            |              | 5 002                              | 4 762                                | 4 591                   |
| 174.        | Járulékok                                                                           |              | 1 227                              | 1 000                                | 1 150                   |
| 175.        | Dologi kiadás                                                                       |              | 1 875                              | 1 183                                | 810                     |
| 176. 2.     | Gyermekjóléti szolgálat                                                             | 3,0          | 8 201                              | 8 314                                | 7 720                   |
| 177.        | Ebből: Személyi juttatás                                                            |              | 6 364                              | 6 216                                | 5 920                   |
| 178.        | Járulékok                                                                           |              | 1 504                              | 1 550                                | 1 480                   |
| 179.        | Dologi kiadás                                                                       |              | 333                                | 548                                  | 320                     |
| 180.        | Családsegítő és gyermekjóléti szolgálat<br>összesen                                 | 5,0          | 16 305                             | 15 259                               | 14 271                  |
| 181.        | Ebből: Személyi juttatás                                                            |              | 11 866                             | 10 978                               | 10 511                  |
| 182.        | Járulékok                                                                           |              | 2 731                              | 2 550                                | 2 630                   |
| 183.        | Dologi kiadás                                                                       |              | 2 208                              | 1 731                                | 1 130                   |
| 184. VI.    | <b>MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR</b>                                                   |              |                                    |                                      |                         |
| 185. 1.     | Közművelődési intézmény működtetése                                                 | 2,0          | 8 188                              | 9 193                                | 8 710                   |
| 186.        | Ebből: Személyi juttatás                                                            |              | 4 548                              | 4 174                                | 4 330                   |
| 187.        | Járulékok                                                                           |              | 1 162                              | 1 062                                | 1 150                   |
| 188.        | Dologi kiadás                                                                       |              | 2 478                              | 3 287                                | 3 230                   |
| 189.        | Felhalmozási kiadás                                                                 |              |                                    | 670                                  |                         |
| 190. 2.     | Könyvtár                                                                            | 1,0          | 1 479                              | 1 334                                | 1 450                   |
| 191.        | Ebből: Személyi juttatás                                                            |              | 609                                | 567                                  | 580                     |
| 192.        | Járulékok                                                                           |              | 155                                | 145                                  | 155                     |
| 193.        | Dologi kiadás                                                                       |              | 715                                | 622                                  | 715                     |
| 194.        | Művelődési ház és könyvtár összesen                                                 | 3,0          | 9 667                              | 10 527                               | 10 160                  |
| 195.        | Ebből: Személyi juttatás                                                            |              | 5 157                              | 4 741                                | 4 910                   |
| 196.        | Járulékok                                                                           |              | 1 317                              | 1 207                                | 1 305                   |
| 197.        | Dologi kiadás                                                                       |              | 3 193                              | 3 909                                | 3 945                   |
| 198.        | Felhalmozási kiadás                                                                 |              | 0                                  | 670                                  | 0                       |
| 199.        | <b>ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI<br/>ÖSSZESEN</b>                                     | 124,5        | 677 843                            | 729 788                              | 531 264                 |
| 200.        | Ebből: Személyi juttatás                                                            |              | 267 629                            | 263 434                              | 267 196                 |
| 201.        | Járulékok                                                                           |              | 68 954                             | 67 073                               | 69 485                  |
| 202.        | Dologi kiadás                                                                       |              | 125 792                            | 158 952                              | 125 614                 |
| 203.        | Működési célú pénzeszköz átadás                                                     |              | 8 423                              | 8 504                                | 6 857                   |
| 204.        | Önkormányzat által folyósított ellátások                                            |              | 10 390                             | 15 904                               | 14 250                  |
| 205.        | Ellátottak juttatásai                                                               |              | 1 460                              | 1 903                                | 1 200                   |
| 206.        | Felhalmozási kiadás                                                                 |              | 2 664                              | 28 449                               | 0                       |
| 207.        | Finanszírozási kiadások                                                             |              | 192 531                            | 185 569                              | 46 662                  |

Herend Város Önkormányzat  
2012.évi felhalmozási kiadások előirányzata feladatonként

Ezer Ft

| Sor<br>szám | Beruházás megnevezés                      | 2011.évi<br>eredeti<br>előirányzat | Várható<br>teljesítés<br>2011.12.31. | 2012.évi<br>előirányzat |
|-------------|-------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------|
|             | A                                         | B                                  | C                                    | D                       |
| 1. IV       | Felhalmozási kiadások                     | 2 664                              | 28 449                               | 0                       |
| 2.          | Településrendezési terv                   |                                    | 4 125                                |                         |
| 3.          | Rákóczi utca építés                       | 2 664                              | 2 664                                |                         |
| 4.          | Egészségház felújítása                    |                                    | 3 662                                |                         |
| 5.          | Általános Iskola informatikai beruházások |                                    | 16 412                               |                         |
| 6.          | Városüzemeltetés felhalmozási kiadásai    |                                    | 916                                  |                         |
| 7.          | Művelődési ház pályázati elszámolása      |                                    | 670                                  |                         |
| 8.          | Felhalmozási célú pénzeszköz átadás       | 0                                  | 48                                   |                         |
|             | Kötvény kibocsátás és célhitel kamatai    | 10 075                             | 8 081                                | 10 200                  |
| 9.          | Felhalmozási hitel törlesztés             | 53 910                             | 53 910                               | 4 100                   |
|             | Hitelek kiadásai                          | 40 000                             | 40 000                               |                         |
| 10.         | Kötvény óvadéki betét                     | 50 000                             | 50 000                               |                         |
| 11.         | Összesen                                  | 156 649                            | 180 488                              | 14 300                  |

Herend Város Önkormányzat  
2012. évi pénzeszköz átadásainak és egyéb támogatásainak előirányzata

Ezer Ft

| Sor<br>szám | Pénzeszköz átadás                                 | 2011.évi<br>eredeti | Várható<br>teljesítés | 2012.évi<br>előirányzat |
|-------------|---------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------|
|             | A                                                 | B                   | C                     | D                       |
| 1. II.      | Működési célú pénzeszköz átadás                   |                     |                       |                         |
| 2. 1.       | Pénzeszköz átadás                                 |                     |                       |                         |
| 3.          | Veszprémi Többcélú Kistérségi társulás támogatása | 5423                | 5423                  | 5857                    |
| 4.          | Nonprofit szervezetek támogatása                  | 2700                | 2281                  | 200                     |
| 5.          | Közvetelt támogatások                             | 800                 | 800                   | 800                     |
| 9.          | Összesen                                          | 8 923               | 8 504                 | 6 857                   |

Herend Város Önkormányzat és költségvetési szervei  
2012. évi működési és fenntartási kiadási előirányzatai szakfeladatonként

Ezer Ft

| Sor-<br>szám | Szakfeladat                                             | Lét-<br>szám | 2011.évi<br>eredeti<br>előirányzat | Várható<br>teljesítés<br>2011.12.31. | 2012.évi<br>előirányzat |
|--------------|---------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------|
|              | A                                                       | B            | C                                  | D                                    | E                       |
| 1.           | <b>I. ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK</b>                       |              |                                    |                                      |                         |
| 2.           | 1. Közutak, hidak, alagutak üzemelt.                    |              | 3 484                              | 4 013                                | 820                     |
| 3.           | Ebből: Dologi kiadás                                    |              | 820                                | 1 349                                | 820                     |
| 4.           | Felhalmozási kiadás                                     |              | 2 664                              | 2 664                                |                         |
| 5.           | 2. Városi és kábel tv                                   |              | 550                                | 600                                  | 600                     |
| 6.           | Ebből: Dologi kiadás                                    |              | 550                                | 600                                  | 600                     |
| 7.           | 3. Lakóingatlan hasznosítás                             |              | 490                                | 589                                  | 670                     |
| 8.           | Ebből: Dologi kiadás                                    |              | 490                                | 589                                  | 670                     |
| 9.           | Felhalmozási kiadás                                     |              |                                    |                                      |                         |
| 10.          | 4. Nem lakó ingatlan hasznosítás                        |              | 5 138                              | 10 731                               | 7 403                   |
| 11.          | Ebből: Dologi kiadás                                    |              | 5 138                              | 7 069                                | 7 403                   |
| 12.          | Felhalmozási kiadás                                     |              |                                    | 3 662                                |                         |
| 13.          | 5. Köztemető fenntartás                                 |              | 130                                | 0                                    | 0                       |
| 14.          | Ebből: Dologi kiadás                                    |              | 130                                |                                      |                         |
| 15.          | 6. Közvilágítás                                         |              | 7 554                              | 7 884                                | 7 400                   |
| 16.          | Ebből: Dologi kiadás                                    |              | 7 554                              | 7 884                                | 7 400                   |
| 17.          | 7. Állategészségügyi tevékenység                        |              | 1 186                              | 1 332                                | 1 250                   |
| 18.          | Ebből: Dologi kiadás                                    |              | 1 186                              | 1 332                                | 1 250                   |
| 19.          | 8. Háziorvosi alapellátás                               | 6,0          | 22 834                             | 25 469                               | 23 950                  |
| 20.          | Ebből: Személyi juttatás                                |              | 13 779                             | 14 166                               | 14 400                  |
| 21.          | Járadékok                                               |              | 3 622                              | 3 726                                | 3 960                   |
| 22.          | Dologi kiadás                                           |              | 5 433                              | 7 577                                | 5 590                   |
| 23.          | 9. Család és nővédelmi ellátás                          | 2,00         | 4 949                              | 5 133                                | 5 310                   |
| 24.          | Ebből: Személyi juttatás                                |              | 3 596                              | 3 642                                | 3 900                   |
| 25.          | Járadékok                                               |              | 893                                | 896                                  | 950                     |
| 26.          | Dologi kiadás                                           |              | 460                                | 595                                  | 460                     |
| 27.          | 10. Más hova nem sorolt tevékenység                     |              | 8 423                              | 8 415                                | 6 857                   |
| 28.          | Működési célú pénzeszköz átadás                         |              | 8 423                              | 8 415                                | 6 857                   |
| 29.          | 11. Önkormányzat által folyósított ellátások            |              | 10 870                             | 16 577                               | 14 970                  |
| 30.          | Köztemetés                                              |              |                                    | 183                                  | 100                     |
| 31.          | Rendszeres szociális segély                             |              | 4 000                              | 7 136                                | 7 000                   |
| 32.          | Időkorúak járadéka                                      |              | 200                                | 248                                  | 250                     |
| 33.          | Lakásfenntartási támogatás                              |              | 900                                | 1 562                                | 1 500                   |
| 34.          | Rendszeres gyermekvédelmi támogatás                     |              | 200                                | 425                                  | 400                     |
| 35.          | Átmeneti segély                                         |              | 500                                |                                      | 500                     |
| 36.          | Temetési segély                                         |              | 150                                | 551                                  | 500                     |
| 37.          | Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás                     |              | 700                                | 862                                  | 500                     |
| 38.          | Mozgáskorlátozottak üzemanyag támogatása                |              | 116                                | 92                                   | 100                     |
| 39.          | Egyéb pénzbeli ellátás                                  |              | 1 500                              | 1 944                                | 800                     |
| 40.          | Közfogyó ellátás                                        |              | 124                                | 95                                   | 100                     |
| 41.          | Ápolási díjak                                           |              | 2 000                              | 2 806                                | 2 500                   |
| 42.          | Ápolási díjak járadékai                                 |              | 480                                | 673                                  | 720                     |
| 43.          | <b>Önkormányzat összesen</b>                            | 8,00         | 65 608                             | 80 743                               | 69 230                  |
| 44.          | Ebből: Személyi juttatás                                |              | 17 375                             | 17 808                               | 18 300                  |
| 45.          | Járadékok                                               |              | 4 995                              | 5 295                                | 5 630                   |
| 46.          | Dologi kiadás                                           |              | 21 761                             | 26 995                               | 24 193                  |
| 47.          | Működési célú pénzeszköz átadás                         |              | 8 423                              | 8 415                                | 6 857                   |
| 48.          | Önkormányzat által folyósított ellátások                |              | 10 390                             | 15 904                               | 14 250                  |
| 49.          | Felhalmozási kiadás                                     |              | 2 664                              | 6 326                                | 0                       |
| 50.          | <b>II. POLGÁRMESTERI HIVATAL</b>                        |              |                                    |                                      |                         |
| 51.          | 1. Önkormányzati ig tevékenység                         | 18,0         | 317 227                            | 308 387                              | 171 782                 |
| 52.          | Ebből: Személyi juttatás                                |              | 68 174                             | 64 095                               | 68 930                  |
| 53.          | Járadékok                                               |              | 17 420                             | 16 053                               | 18 100                  |
| 54.          | Dologi kiadás                                           |              | 39 102                             | 38 456                               | 38 090                  |
| 55.          | Felhalmozási kiadás                                     |              |                                    | 4 125                                |                         |
| 56.          | Működési célú pénzeszköz átadás                         |              |                                    | 89                                   |                         |
| 57.          | Hosszú lejáratú felhalmozási hitel törlesztése          |              | 53 910                             | 53 910                               | 4 100                   |
| 58.          | Rövid lejáratú hitel törlesztése                        |              | 88 621                             | 88 621                               | 42 562                  |
| 59.          | Tartalékok                                              |              | 50 000                             | 50 000                               |                         |
| 60.          | Függő kiadások                                          |              |                                    | -6 962                               |                         |
| 61.          | Tájékoztató adatok: képviselők tiszteletdíja, járadékai | 6,0          | 7 470                              | 6 483                                | 7 440                   |
| 62.          | célhitel és kölcsön kamata                              |              | 7 962                              | 8 081                                | 10 200                  |
| 63.          | folyószámlahitel kamat                                  |              | 1 000                              | 4 064                                | 3 000                   |
| 64.          | 2. Népszámlálás                                         |              | 0                                  | 1 631                                | 0                       |
| 65.          | Ebből: Személyi juttatás                                |              |                                    | 1 191                                |                         |
| 66.          | Járadékok                                               |              |                                    | 289                                  |                         |
| 67.          | Dologi kiadás                                           |              |                                    | 151                                  |                         |
| 68.          | 3. Közfoglalkoztatás hosszabb időtartamban              | 5,0          | 0                                  | 593                                  | 3 160                   |
| 69.          | Ebből: Személyi juttatás                                |              |                                    | 502                                  | 2 440                   |
| 70.          | Járadékok                                               |              |                                    | 85                                   | 720                     |
| 71.          | Dologi kiadás                                           |              |                                    | 6                                    |                         |
| 72.          | 4. Közfoglalkoztatás rövidebb időtartamban              | 3,0          | 0                                  | 2 628                                | 1 350                   |
| 73.          | Ebből: Személyi juttatás                                |              |                                    | 2 266                                | 1 000                   |
| 74.          | Járadékok                                               |              |                                    | 294                                  | 300                     |

| Sor<br>szám | Szakfeladat                                                  | Lét-<br>szám | 2011.évi<br>eredeti<br>előirányzat | Várható<br>teljesítés<br>2011.12.31. | 2012.évi<br>előirányzat |
|-------------|--------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------|
|             | A                                                            | B            | C                                  | D                                    | E                       |
| 75.         | Dologi kiadás                                                |              |                                    | 68                                   | 50                      |
| 76. 5.      | Kisebbségi önk.választás                                     |              | 0                                  | 19                                   | 0                       |
| 77.         | Ebből: Személyi juttatás                                     |              |                                    | 15                                   |                         |
| 78.         | Járulékok                                                    |              |                                    | 4                                    |                         |
| 79.         | Dologi kiadás                                                |              |                                    | 0                                    |                         |
| 80. 6.      | Város és község gazdálkodás                                  | 9,00         | 24 356                             | 23 256                               | 21 910                  |
| 81.         | Ebből: Személyi juttatás                                     |              | 13 794                             | 12 793                               | 12 120                  |
| 82.         | Járulékok                                                    |              | 3 472                              | 3 177                                | 3 200                   |
| 83.         | Dologi kiadás                                                |              | 7 090                              | 6 370                                | 6 590                   |
| 84.         | Felhalmozási kiadás                                          |              |                                    | 916                                  |                         |
| 85. 1.1.    | Polgármesteri Hivatal összesen                               | 35,0         | 341 583                            | 336 514                              | 198 202                 |
| 86.         | Ebből: Személyi juttatás                                     |              | 81 968                             | 80 862                               | 84 490                  |
| 87.         | Járulékok                                                    |              | 20 892                             | 19 902                               | 22 320                  |
| 88.         | Dologi kiadás                                                |              | 46 192                             | 45 051                               | 44 730                  |
| 89.         | Felhalmozási kiadás                                          |              | 0                                  | 5 041                                | 0                       |
| 90.         | Működési célú pénzeszköz átadás                              |              | 0                                  | 89                                   | 0                       |
| 91.         | Finanszírozási kiadások                                      |              | 192 531                            | 185 569                              | 46 662                  |
| 92.         | <b>III. HÉTSZÍNVLÁG ÓVODA ÉS BÖLCSDÉ</b>                     |              |                                    |                                      | 3. melléklet            |
| 93. 1.      | Óvodai intézményi étkeztetés                                 | 2,0          | 13 663                             | 14 251                               | 13 345                  |
| 94.         | Ebből: Személyi juttatás                                     |              | 2 902                              | 1 442                                | 1 480                   |
| 95.         | Járulékok                                                    |              | 736                                | 375                                  | 400                     |
| 96.         | Dologi kiadás                                                |              | 10 025                             | 12 434                               | 11 465                  |
| 97. 2.      | Munkahelyi vendéglátás                                       |              | 730                                | 799                                  | 810                     |
| 98.         | Ebből: Személyi juttatás                                     |              |                                    |                                      |                         |
| 99.         | Járulékok                                                    |              |                                    |                                      |                         |
| 100.        | Dologi kiadás                                                |              | 730                                | 799                                  | 810                     |
| 101. 3.     | Óvodai nevelés, iskola előkészítés                           | 21,0         | 60 467                             | 59 133                               | 60 240                  |
| 102.        | Ebből: Személyi juttatás                                     |              | 44 605                             | 43 210                               | 44 710                  |
| 103.        | Járulékok                                                    |              | 11 507                             | 11 248                               | 11 220                  |
| 104.        | Dologi kiadás                                                |              | 4 355                              | 4 655                                | 4 310                   |
| 105.        | Ellátottak juttatásai                                        |              |                                    | 20                                   |                         |
| 106. 4.     | Bölcsődei ellátás                                            | 3,0          | 6 744                              | 6 338                                | 7 370                   |
| 107.        | Ebből: Személyi juttatás                                     |              | 3 636                              | 3 465                                | 4 250                   |
| 108.        | Járulékok                                                    |              | 929                                | 897                                  | 1 100                   |
| 109.        | Dologi kiadás                                                |              | 2 179                              | 1 976                                | 2 020                   |
| 110. 5.     | Közfoglalkoztatás rövidebb időtartamban                      |              | 0                                  | 0                                    | 50                      |
| 111.        | Ebből: Személyi juttatás                                     |              |                                    |                                      | 40                      |
| 112.        | Járulékok                                                    |              |                                    |                                      | 10                      |
| 113.        |                                                              |              |                                    |                                      |                         |
| 114.        | Óvodai nevelés összesen                                      | 26,0         | 81 604                             | 80 521                               | 81 815                  |
| 115.        | Ebből: Személyi juttatás                                     |              | 51 143                             | 48 117                               | 50 460                  |
| 116.        | Járulékok                                                    |              | 13 172                             | 12 520                               | 12 730                  |
| 117.        | Dologi kiadás                                                |              | 17 289                             | 19 884                               | 18 605                  |
| 118.        | Ellátottak juttatásai                                        |              | 0                                  | 20                                   | 0                       |
| 119.        | <b>IV. Általános iskolai oktatás</b>                         |              |                                    |                                      |                         |
| 120. 1.     | Iskolai intézményi étkeztetés                                | 3,0          | 15 410                             | 12 295                               | 11 116                  |
| 121.        | Ebből: Személyi juttatás                                     |              | 4 856                              | 5 312                                | 4 575                   |
| 122.        | Járulékok                                                    |              | 1 224                              | 1 338                                | 1 180                   |
| 123.        | Dologi kiadás                                                |              | 9 330                              | 5 645                                | 5 361                   |
| 124. 2.     | Munkahelyi vendéglátás                                       | 2,0          | 9 492                              | 6 613                                | 7 080                   |
| 125.        | Ebből: Személyi juttatás                                     |              | 2 105                              | 1 493                                | 2 140                   |
| 126.        | Járulékok                                                    |              | 527                                | 377                                  | 460                     |
| 127.        | Dologi kiadás                                                |              | 6 860                              | 4 743                                | 4 480                   |
| 128. 3.     | Általános iskolai nappali rend. okt. 1-4 évfolyam            | 15,0         | 41 585                             | 44 585                               | 43 870                  |
| 129.        | Ebből: Személyi juttatás                                     |              | 30 453                             | 31 469                               | 32 480                  |
| 130.        | Járulékok                                                    |              | 7 788                              | 7 987                                | 8 150                   |
| 131.        | Dologi kiadás                                                |              | 3 344                              | 5 129                                | 3 240                   |
| 132. 4.     | Általános iskolai nappali rend. okt. 5-8 évfolyam            | 22,5         | 74 538                             | 113 962                              | 76 580                  |
| 133.        | Ebből: Személyi juttatás                                     |              | 47 608                             | 47 615                               | 50 020                  |
| 134.        | Járulékok                                                    |              | 12 255                             | 11 981                               | 12 700                  |
| 135.        | Dologi kiadás                                                |              | 14 675                             | 37 954                               | 13 860                  |
| 136.        | Felhalmozási kiadás                                          |              |                                    | 16 412                               |                         |
| 137. 5.     | Alapfokú művészetoktatás                                     | 0,0          | 4 513                              | 5 140                                | 4 650                   |
| 138.        | Ebből: Személyi juttatás                                     |              | 3 494                              | 3 169                                | 3 240                   |
| 139.        | Járulékok                                                    |              | 924                                | 893                                  | 850                     |
| 140.        | Dologi kiadás                                                |              | 95                                 | 1 078                                | 560                     |
| 141. 6.     | Napköziotthoni ellátás                                       | 3,0          | 13 642                             | 16 384                               | 8 470                   |
| 142.        | Ebből: Személyi juttatás                                     |              | 10 383                             | 8 123                                | 2 730                   |
| 143.        | Járulékok                                                    |              | 2 684                              | 2 035                                | 700                     |
| 144.        | Dologi kiadás                                                |              | 575                                | 6 226                                | 5 040                   |
| 145. 7.     | Tanulószobai nevelés                                         | 0,0          | 2 166                              | 2 368                                | 1 300                   |
| 146.        | Ebből: Személyi juttatás                                     |              | 1 721                              | 1 647                                | 830                     |
| 147.        | Járulékok                                                    |              | 445                                | 437                                  | 200                     |
| 148.        | Dologi kiadás                                                |              |                                    | 284                                  | 270                     |
| 149. 8.     | Egyéb oktatást kiegészítő tevékenység                        | 0,0          | 1 730                              | 2 222                                | 1 400                   |
| 150.        | Ebből: Személyi juttatás                                     |              |                                    |                                      |                         |
| 151.        | Járulékok                                                    |              |                                    |                                      |                         |
| 152.        | Dologi kiadás                                                |              | 270                                | 339                                  | 200                     |
| 153.        | Ellátottak juttatásai                                        |              | 1 460                              | 1 883                                | 1 200                   |
| 154. 9.     | Sajátos nevelési ig. tanulók nappali ellátása 1-4 évfolyamon | 1,0          | 0                                  | 2 393                                | 1 850                   |



**Herend Város Önkormányzat 2012. évi létszámkerete költségvetési  
szerveként és a közfoglalkoztatottak száma (fő)**

| Megnevezés                    | Teljes<br>munkaidőben<br>foglalkoztatottak | Reszmunka -<br>időben<br>foglalkoztatottak | Állományba<br>nem tartozók | Összesen     |
|-------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------|--------------|
| Háziorvosi szolgálat          | 5                                          | 1                                          |                            | 6            |
| Védőnői szolgálat             | 2                                          |                                            |                            | 2            |
| Önkormányzat<br>összesen      | 7                                          | 1                                          | 0                          | 8            |
| Polgármesteri Hivatal         | 17                                         | 1                                          |                            | 18           |
| Községgazdálkodás             | 9                                          |                                            |                            | 9            |
| Általános Iskola              | 46                                         | 1,5                                        |                            | 47,5         |
| Óvoda                         | 26                                         |                                            |                            | 26           |
| Családsegítő Szolgálat        | 5                                          |                                            |                            | 5            |
| Művelődési ház és<br>könyvtár | 1                                          | 2                                          |                            | 3            |
| <b>Összesen:</b>              | <b>111</b>                                 | <b>5,5</b>                                 | <b>0</b>                   | <b>116,5</b> |
| Közcélú foglalkoztatás        |                                            | 8                                          |                            | 8            |
| <b>Mindösszesen</b>           | <b>111</b>                                 | <b>13,5</b>                                | <b>0</b>                   | <b>124,5</b> |

## 2012. évi előirányzat felhasználási ütemterv

| Megnevezés                                          | Ezer Ft-ban |         |         |         |         |         |         |           |            |         |          |          |
|-----------------------------------------------------|-------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------|------------|---------|----------|----------|
|                                                     | január      | február | március | április | május   | június  | július  | augusztus | szeptember | október | november | december |
| <b>Bevételek</b>                                    |             |         |         |         |         |         |         |           |            |         |          | összesen |
| Működési bevétel                                    | 3 064       | 3 064   | 3 064   | 3 064   | 3 064   | 3 064   | 3 064   | 3 064     | 3 064      | 3 064   | 3 064    | 36 770   |
| Sajátos bevételek                                   |             |         |         | 80 000  |         |         |         |           |            | 66 162  |          | 146 162  |
| Átvett pénzeszköz                                   | 4 817       | 4 817   | 4 817   | 4 817   | 4 817   | 4 817   | 4 817   | 4 817     | 4 817      | 4 817   | 4 812    | 57 799   |
| Költségvetési támogatás SZJA felhalmozási bevételek | 17 524      | 17 524  | 17 524  | 17 524  | 17 524  | 17 524  | 17 524  | 17 524    | 17 524     | 17 524  | 17 519   | 210 283  |
| Hitel felvétel                                      | 20          | 20      | 20      | 20      | 20      | 20      | 20      | 20        | 3 370      | 20      | 20       | 3 600    |
| Összes bevétel                                      | 42 562      | 67 987  | 25 425  | 105 425 | 25 425  | 25 425  | 25 425  | 25 425    | 28 775     | 91 587  | 25 425   | 531 264  |
| <b>Kiadások</b>                                     |             |         |         |         |         |         |         |           |            |         |          |          |
| Működési kiadás                                     | 38 525      | 38 525  | 38 525  | 38 525  | 38 525  | 38 525  | 38 525  | 38 525    | 38 525     | 38 525  | 38 520   | 462 295  |
| Működési célú pénzeszköz átadás                     | 1 858       | 1 858   | 1 858   | 1 858   | 1 858   | 1 858   | 1 858   | 1 858     | 1 858      | 1 858   | 1 869    | 22 307   |
| Hitel törlesztés                                    |             |         | 1 025   |         |         | 1 025   |         |           | 1 025      |         | 1 025    | 4 100    |
| Rövidlejáratú hitel visszafizetés                   | 42 562      |         |         |         |         |         |         |           |            |         |          | 42 562   |
| Összes kiadás                                       | 82 945      | 40 383  | 41 408  | 40 383  | 40 383  | 41 408  | 40 383  | 40 383    | 41 408     | 40 383  | 40 383   | 531 264  |
| Havi egyenleg                                       | -14 958     | -14 958 | -15 983 | 65 042  | -14 958 | -15 983 | -14 958 | -14 958   | -12 633    | 51 204  | -14 958  | 0        |
| Halmozott egyenleg                                  |             | -29 916 | -45 899 | 19 143  | 4 185   | -11 798 | -26 756 | -41 714   | -54 347    | -3 143  | -18 101  | 0        |

12.melléklet  
A /2012.(II. ) önkormányzati rendelethez

Herend Város Önkormányzat 2012.évre tervezett közvetett támogatái:

Ezer Ft-ban

| Megnevezés                                       | Összesen   |
|--------------------------------------------------|------------|
| Kossuth 179-187 közműkötség átvállalás           | 300        |
| Fogorvosi rendelő helyiséghasználat              | 450        |
| Német Nemzetiségi önkormányzat helyiséghasználat | 50         |
| <b>Közvetett támogatások összesen</b>            | <b>800</b> |

## Herend Város Önkormányzat 2012. évi normatív támogatása

| Hozzájárulás jogcíme                                              | egys.  | Mutató | Fajlagos  | ÖSSZEG 2011 | Mutató | Fajlagos  | ÖSSZEG 2012 | 2012-2011    |
|-------------------------------------------------------------------|--------|--------|-----------|-------------|--------|-----------|-------------|--------------|
| <b>EGYÉB FELADATOK</b>                                            |        |        |           | 87 797 901  |        |           | 81 850 733  | - 5 947 168  |
| Települési önkormányzatok feladatai                               |        |        |           | 9 852 102   |        |           | 14 336 406  | 4 484 304    |
| Települési-üzemeltetési, igazgatási feladatok                     | fő     | 3558   | 2 769     | 9 852 102   | 3 519  | 4 074     | 14 336 406  | 4 484 304    |
| Közfelfüggetési feladatok                                         |        |        |           | 7 758 383   |        |           | 8 404 401   | 646 018      |
| Önkormányzatok működése és gyámügyi-igazgatási feladatok együttes |        | 7175   |           | 5 943 800   | 7 175  |           | 5 928 036   | - 15 764     |
| Egyéb feladatok                                                   | z.k.   | 1      |           | 3 000 000   | 1      |           | 3 000 000   | -            |
| Önkormányzatok működési kiadásai                                  |        | 6318   | 276       | 1 743 788   | 7 811  | 276       | 2 155 836   | 412 068      |
| Önkormányzatok működési kiadásai, de legalább 2000eFt             | ügynök |        |           | 256 232     |        |           | -           | 256 232      |
| gyámügyi igazgatás                                                | fő     |        |           |             |        |           | 772 200     | 772 200      |
| gyámügyi igazgatási feladatok                                     |        | 7188   |           | 943 800     |        |           | -           | 943 800      |
| Építési feladatok                                                 |        |        |           | 1 814 583   |        |           | 2 476 385   | 661 782      |
| Építési normatív hozzájárulás                                     |        | 7188   |           | 400 176     | 7 094  | 56        | 397 284     | - 2 912      |
| Építési normatív hozzájárulás építési feladatokhoz                |        | 96     |           | 1 414 407   | 269    | 7 729     | 2 079 101   | 664 694      |
| Lakóterületkapcsolatos feladatok                                  | fő     | 144    |           | 376 128     | 146    | 2 612     | 381 352     | 5 224        |
| Hevi önkormányzatokat megillető személyi juttatás                 |        |        |           | 69 811 288  |        |           | 58 728 574  | - 11 082 714 |
| A települési önkormányzatot megillető, a településre              | Ft     |        |           | 37 836 560  |        |           | 34 892 240  | - 2 944 320  |
| A települési önkormányzatok juttatásdifferenciálódásának          | Ft     |        |           | 31 974 728  |        |           | 23 836 334  | - 8 138 394  |
| SZOCIÁLIS                                                         |        |        |           | 31 247 044  |        |           | 23 647 165  | - 7 599 879  |
| Alapfeladatok                                                     |        |        |           | 31 190 644  |        |           | 23 635 685  | - 7 554 959  |
| Pénzügyi szociális juttatások                                     | fő     |        |           | 16 697 694  |        |           | 9 246 285   | - 7 451 409  |
| Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai             |        |        |           | 14 492 850  |        |           | 14 389 400  | - 103 550    |
| Családsegítés                                                     | fő     | 12 005 | 1 975 000 | 4 741 975   | 11 960 | 1 975 000 | 4 724 200   | - 17 775     |
| Gyermekjóléti szolgálat                                           | fő     | 12 005 | 1 975 000 | 4 741 975   | 11 960 | 1 975 000 | 4 724 200   | - 17 775     |
| Gyermekek napközbeni ellátása                                     |        |        |           |             |        |           |             |              |
| Bölcsői ellátás                                                   | fő     | 10     | 494 100   | 4 941 000   | 10     | 494 100   | 4 941 000   | -            |
| Ingyenes étkeztetés                                               |        | 1      |           | 68 000      |        |           | -           | 68 000       |
| Továbbképzés támogatása                                           |        |        |           | 56 400      |        |           | 11 488      | 44 920       |
| Szociális továbbképzés és szakvizsga támogatása                   |        |        |           |             | 2      | 1 640     | 3 280       | 3 280        |
| Szociális továbbképzés és szakvizsga támogatása                   | fő     | 6      | 9 400     | 56 400      | 5      | 1 640     | 8 200       | - 48 200     |
| KÖZOKTATÁS                                                        |        |        |           | 103 201 582 |        |           | 104 785 167 | 1 583 585    |
| Alapfeladatok                                                     |        |        |           | 101 084 982 |        |           | 102 889 467 | 1 804 485    |
| ÖVÖDA                                                             |        |        |           | 26 555 000  |        |           | 24 205 000  | - 2 350 000  |
| Napi 8 órát meghaladó nyitva tartás                               |        |        |           |             |        |           |             |              |
| 1-3. nevelési év                                                  | fő     | 139    | 2 350 000 | 17 703 333  | 131    | 2 350 000 | 16 606 667  | - 1 096 666  |
| Napi 8 órát meghaladó nyitva tartás                               |        |        |           |             |        |           |             |              |
| 1-3. nevelési év                                                  | fő     | 139    | 2 350 000 | 8 651 667   | 120    | 2 350 000 | 7 598 333   | - 1 053 334  |
| ÁLTALÁNOS ISKOLA                                                  |        |        |           | 44 101 666  |        |           | 44 728 334  | 626 668      |
| 8 hónapra                                                         |        | 283    |           |             | 282    |           |             |              |
| 1-2. évfolyam                                                     | fő     | 70     | 2 350 000 | 6 266 667   | 93     | 2 350 000 | 8 303 333   | 2 036 666    |
| 3. évfolyam                                                       | fő     | 37     | 2 350 000 | 3 260 000   | 28     | 2 350 000 | 2 506 667   | - 753 333    |
| 4. évfolyam                                                       | fő     | 44     | 2 350 000 | 4 543 333   | 37     | 2 350 000 | 3 760 000   | - 783 333    |
| 5-8. évfolyam                                                     | fő     | 57     | 2 350 000 | 5 953 333   | 62     | 2 350 000 | 6 580 000   | 626 667      |
| 7-8. évfolyam                                                     | fő     | 75     | 2 350 000 | 6 930 000   | 72     | 2 350 000 | 8 616 667   | 1 686 667    |
| 4 hónapra                                                         |        | 285    |           |             | 295    |           |             |              |
| 1-2. évfolyam                                                     | fő     | 91     | 2 350 000 | 4 073 333   | 92     | 2 350 000 | 4 151 667   | 78 334       |
| 3. évfolyam                                                       | fő     | 29     | 2 350 000 | 1 331 667   | 40     | 2 350 000 | 1 801 667   | 470 000      |
| 4. évfolyam                                                       | fő     | 37     | 2 350 000 | 1 880 000   | 28     | 2 350 000 | 1 488 333   | - 391 667    |
| 5-6. évfolyam                                                     | fő     | 62     | 2 350 000 | 3 290 000   | 81     | 2 350 000 | 4 306 333   | 1 016 333    |
| 7-8. évfolyam                                                     | fő     | 76     | 2 350 000 | 4 543 333   | 54     | 2 350 000 | 3 211 667   | - 1 331 666  |
| Alapfokú művészetoktatás                                          |        |        |           | 1 958 333   |        |           | 3 625 000   | 1 666 667    |
| Minősített intézményben                                           | fő     | 28     | 2 350 000 | 940 000     | 30     | 2 350 000 | 2 193 333   | 1 253 333    |
| Minősített intézményben                                           | fő     | 1      |           |             | 3      |           | 158 667     | 158 667      |
| Zeneművészeti ág előkép., alapképző és továbbképző évfolyam       | fő     | 28     | 2 350 000 | 1 018 333   | 30     | 2 350 000 | 1 096 667   | 78 334       |
| Zeneművészeti ág előkép., alapképző és továbbképző évfolyam       | fő     | 1      |           |             | 3      |           | 78 333      | 78 333       |
| Napközis, tanulószobai foglalkozás                                |        |        |           | 1 880 000   |        |           | 3 838 333   | 1 958 333    |
| 1-4. évfolyamos napközis foglalkoztatás                           | fő     | 75     | 2 350 000 | 1 096 667   | 18     | 2 350 000 | 313 333     | - 783 334    |
| 5-8. évfolyamos napközis/tanulószobai foglalkoztatás              | fő     | 12     | 2 350 000 | 156 667     | 5      | 2 350 000 | -           | - 156 667    |
| 1-4. iskolatthonos foglalkoztatás                                 |        |        |           |             | 101    | 2 350 000 | 2 036 667   | 2 036 667    |
| 1-4. évfolyamos napközis foglalkoztatás                           | fő     | 75     | 2 350 000 | 540 333     | 30     | 2 350 000 | 235 000     | - 313 333    |
| 5-8. évfolyamos napközis/tanulószobai foglalkoztatás              | fő     | 12     | 2 350 000 | 78 333      | 12     | 2 350 000 | 78 333      | -            |
| 1-4. iskolatthonos foglalkoztatás                                 |        |        |           |             | 120    | 2 350 000 | 1 175 000   | 1 175 000    |
| Sajátos nevelési igényű tanulók foglalkoztatása                   |        |        |           | 1 291 734   |        |           | 1 764 666   | 462 932      |
| Óvoda                                                             |        |        |           |             |        |           |             |              |
| 8 hónapra testi,érzéksz.f.                                        |        | 4      | 179 200   | 477 867     | 1      | 358 400   | 238 933     | - 238 934    |
| 4 hónapra                                                         | fő     | 5      | 134 400   | 448 000     | 1      | 358 400   | 119 467     | - 328 533    |
| Óvoda                                                             |        |        |           |             |        |           |             |              |
| 8 hónapra beszéd.                                                 | fő     |        |           |             | 1      | 358 400   | 238 933     | 238 933      |
| 4 hónapra                                                         |        |        |           |             | 1      | 358 400   | 59 733      | 59 733       |
| Általános Iskola                                                  |        |        |           |             |        |           |             |              |
| 8 hónapra megism.                                                 |        |        |           |             | 5      | 358 400   | 836 267     | 836 267      |
| 4 hónapra                                                         |        |        |           |             | 1      | 358 400   | 281 333     | 281 333      |
| Megism.funkc.SNI 4 óra                                            | fő     | 7      | 158 800   | 365 867     | 7      | 156 800   | -           | - 365 867    |
| Nem magyar nyelven folyó oktatás                                  |        |        |           | 13 893 333  |        |           | 14 093 384  | 200 051      |
| Óvoda                                                             | fő     | 61     | 40 000    | 1 620 000   | 68     | 40 000    | 1 813 333   | 193 333      |
| Általános Iskola                                                  | fő     | 281    | 40 000    | 7 500 000   | 290    | 40 000    | 7 733 384   | 233 384      |
| Óvoda                                                             | fő     | 65     | 40 000    | 864 000     | 48     | 40 000    | 640 000     | - 224 000    |
| Általános Iskola                                                  | fő     | 293    | 40 000    | 3 908 333   | 293    | 40 000    | 3 908 667   | 333          |
| Szakmai informatikai fejlesztési feladatok támogatása             |        | 283    |           | 495 250     | 292    | 1 750     | 346 667     | - 148 583    |
| Szakmai informatikai fejlesztési feladatok támogatása             |        |        |           |             | 295    | 1 750     | 172 083     | 172 083      |
| Egyes pedagógiai programok támogatása                             |        |        |           | 849 866     |        |           | -           | - 849 866    |
| Pedagógiai módszerek támogatása                                   |        |        |           |             |        |           |             |              |
| Minősített alapfokú művészeti oktatás zeneművészeti ágon          | fő     | 28     | 44 900    | 838 133     |        | 44 900    | -           | - 838 133    |

## Herend Város Önkormányzat 2012. évi normatív támogatása

| Hozzájárulás jogcíme                                                                  | egys. | Mutató | Fajlagos  | ÖSSZEG 2011 | Mutató | Fajlagos  | ÖSSZEG 2012 | 2012-2011  |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------|-----------|-------------|--------|-----------|-------------|------------|
| Minősített alapfokművészeti oktatás zeneművészeti ágon                                | fő    | 1      | 17 600    | 11 733      |        | 17 600    |             | 11 733     |
| Hozzájárulás egyes közoktatási intézményeket fenntartó önkormányzatok részére         |       |        |           | 943 800     |        |           | 1 184 000   | 240 200    |
| Intézményi társulás óvodájába, iskolájába járó gyermekek támogatása 8 hónapra         |       | 39     |           |             | 39     |           | 832 000     | 832 000    |
| Általános Iskola 1-4. évfolyam                                                        | fő    | 23     | 36 300    | 943 800     | 24     | 36 300    |             | 943 800    |
| Általános Iskola 5. évfolyam                                                          | 5-6   | 10     | 36 300    |             | 15     | 36 300    |             |            |
| Általános Iskola 6-8. évfolyam                                                        | 7-8   | 6      | 36 300    |             |        | 36 300    |             |            |
| Intézményi társulás óvodájába, iskolájába járó gyermekek támogatása 4 hónapra         |       | 39     |           |             | 33     |           | 352 000     | 352 000    |
| Általános Iskola 1-4. évfolyam                                                        | fő    | 23     |           |             | 15     |           |             |            |
| Általános Iskola 5-8. évfolyam                                                        | 5-7   | 16     |           |             | 16     |           |             |            |
| Szociális juttatások egyéb szolgáltatások                                             |       |        |           | 9 116 000   |        |           | 9 048 000   | 68 000     |
| Kedvezményes óvodai, iskolai étkeztetés                                               |       |        |           |             |        |           |             |            |
| Óvodában                                                                              | fő    | 25     | 68 000    | 1 700 000   | 24     | 68 000    | 1 632 000   | 68 000     |
| ov.rendszer gyv                                                                       |       | 7      |           |             |        |           |             |            |
| ov.három v több                                                                       |       | 15     |           |             |        |           |             |            |
| ov.tartósan b elég                                                                    |       | 3      |           |             |        |           |             |            |
| Iskolában                                                                             |       | 112    | 68 000    | 5 916 000   | 87     | 68 000    | 5 916 000   |            |
| Áltisk. Rendszer gyv                                                                  | fő    | 35     |           |             |        |           |             |            |
| Áltisk. három v több                                                                  | fő    | 44     |           |             |        |           |             |            |
| Áltisk. tartósan b                                                                    |       | 8      |           |             |        |           |             |            |
| Tanulóink ingyenes tankönyvellátása                                                   | fő    | 125    | 12 000    | 1 500 000   | 125    | 12 000    | 1 500 000   |            |
| A helyi önkormányzatok közoktatási célú normatív, kötött felhasználású hozzájárulásai |       |        |           | 2 117 000   |        |           | 1 885 700   | 221 300    |
| Kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatokhoz                                   |       |        |           |             |        |           |             |            |
| Pedagógus szakvizsga, továbbképzés.                                                   |       | 44     |           |             | 44     |           |             |            |
| 2010/2011-es tanév - Óvodában                                                         | fő    | 15     | 10 500    | 137 000     | 13     | 6 300     | 54 600      | 82 400     |
| 2001/2011-es tanév - Általános Iskolában                                              | fő    | 29     | 10 500    | 325 000     | 30     | 6 300     | 126 000     | 199 000    |
| Pedagógus szakvizsga, továbbképzés.                                                   |       | 44     |           |             | 44     |           |             |            |
| 2009/2010-es tanév - Óvodában                                                         | fő    | 15     | 10 500    |             | 11     | 6 300     | 23 100      | 23 100     |
| 2010/2011-es tanév - Általános Iskolában                                              | fő    | 29     | 10 500    |             | 30     | 6 300     | 63 000      | 63 000     |
| tanév Pedagógiai szakszolgálat                                                        | 8 f   | 1      | 1 200 000 | 800 000     | 1      | 1 200 000 | 800 000     |            |
| tanév Pedagógiai szakszolgálat                                                        | 4 f   | 1      | 1 200 000 | 400 000     | 1      | 1 200 000 | 400 000     |            |
| Osztályfőnöki pótlék                                                                  | fő    | 15     | 26 000    | 390 000     | 14     | 26 000    | 242 667     | 147 333    |
| Osztályfőnöki pótlék                                                                  |       |        |           |             | 14     | 26 000    | 121 333     | 121 333    |
| Gyógypedagógiai pótlék                                                                | fő    | 1      | 65 000    | 65 000      | 1      | 65 000    | 43 333      | 21 667     |
| Gyógypedagógiai pótlék                                                                | fő    |        |           |             | 1      | 65 000    | 21 667      | 21 667     |
|                                                                                       |       |        |           | 222 246 927 |        |           | 210 283 086 | 11 963 862 |

Normatív támogatások intézményenként 2012.év

| Megnevezés                                 | Önkormányzat | Általános iskola | Óvoda és bölcsőde | Családsegítő és gyermekjóléti szolgálat | Összesen    |
|--------------------------------------------|--------------|------------------|-------------------|-----------------------------------------|-------------|
| Településüzemeltetés, igazg. sportf.       | 14 336 406   |                  |                   |                                         | 14 336 406  |
| Közzetű igazgatási feladatok               | 8 404 401    |                  |                   |                                         | 8 404 401   |
| Lakott kultúrterülettel kapcsol. feladatok | 381 352      |                  |                   |                                         | 381 352     |
| Pénzübeli szociális juttatások             | 9 254 885    |                  |                   |                                         | 9 254 885   |
| Családsegítő és gyermekjóléti szolgálat    |              |                  |                   | 9 448 000                               | 9 448 000   |
| Bölcsődei ellátás                          |              |                  | 4 944 280         |                                         | 4 944 280   |
| Óvodai nevelés                             |              |                  | 29 025 099        |                                         | 29 025 099  |
| Iskolai oktatás                            |              | 75 760 068       |                   |                                         | 75 760 068  |
| Normatív támogatások összesen              | 32 377 044   | 75 760 068       | 33 969 379        | 9 448 000                               | 151 554 491 |
| SzJA 8 %                                   | 34 892 240   |                  |                   |                                         | 34 892 240  |
| Jövedelem differenciálódás mérs.           | 23 836 334   |                  |                   |                                         | 23 836 334  |
| Állami támogatás összesen:                 | 91 105 618   | 75 760 068       | 33 969 379        | 9 448 000                               | 210 283 065 |

Ft-ban

Társadalom és szociálpolitikai juttatások előirányzata

| MEGNEVEZÉS                                                 | Ezer Ft-ban                  |                             |                      |
|------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------|----------------------|
|                                                            | 2011.évi eredeti előirányzat | 2011.évi várható teljesítés | 2012.évi előirányzat |
| Rendsz. szoc. segély                                       | 4000                         | 7136                        |                      |
| Fogl.helyettesítő támogatás                                |                              |                             | 7000                 |
| Időskorúak járadéka                                        | 200                          | 248                         | 250                  |
| Lakásfenn.tám. ( Normatív)                                 | 900                          | 1562                        | 1500                 |
| Lakásfenn.támogatás rendszeres                             |                              |                             |                      |
| Ápolási díj (normatív)                                     | 2480                         | 3479                        | 3220                 |
| Ápolási díj (helyi megállapítás)                           |                              |                             |                      |
| Átmeneti segély                                            | 500                          | 500                         | 500                  |
| Temetési segély                                            | 150                          | 551                         | 500                  |
| Rendsz. gyermekvéd.kedv.pénzbeli tám.                      | 200                          | 425                         | 400                  |
| Kieg.gyermvéd.tám.és a kieg.gyv.tám.potéka                 |                              |                             |                      |
| Rendkívüli gyermekvéd.tám.(helyi megáll.)                  | 700                          | 862                         | 500                  |
| Egyéb az önk.rend.megáll.jutt.                             | 1500                         | 1444                        | 800                  |
| Rászorultságtól függő ellátások összesen                   | 10630                        | 16207                       | 14670                |
| Természetb.nyújtott lakásfenn.tám.                         |                              |                             |                      |
| Átmeneti segély (eseti természetben)                       |                              |                             |                      |
| Temetési segély                                            |                              |                             |                      |
| Rendkívüli gyermekvéd.tám.                                 |                              |                             |                      |
| Köztemetés                                                 |                              | 183                         | 100                  |
| Közfogyellátás                                             | 124                          | 95                          | 100                  |
| Mozgaskorlátozottak közlekedési támogatása                 | 116                          | 92                          | 100                  |
| Szoc.étkeztetés                                            |                              |                             |                      |
| Házi segítségnyújtás                                       |                              |                             |                      |
| Természetben nyújtott szoc.ellátások össz.                 | 240                          | 370                         | 300                  |
| Temetési támogatás                                         |                              |                             |                      |
| Önk. által saját hatáskörben adott pénzügyi ellátás        |                              |                             |                      |
| Önk. által saját hatáskörben adott pénzü. ellátás összesen | 0                            | 0                           | 0                    |
| <b>Összesen:</b>                                           | <b>10870</b>                 | <b>16577</b>                | <b>14970</b>         |

16.melléklet

a /2012.(II.) önkormányzati rendelethez

Herend Város Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség bemutatása

| Sorsz. | Megnevezés                                                         | tárgyév | Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség bemutatás |         |         |         |         |         |                                  | 7.évben es az azt követő években | Összesen |
|--------|--------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|----------------------------------|----------------------------------|----------|
|        |                                                                    |         | 1.évben                                                                                    | 2.évben | 3.évben | 4.évben | 5.évben | 6.évben | 7.évben es az azt követő években |                                  |          |
| 1.     | Helyiadók                                                          | 120632  | 122000                                                                                     | 123000  | 124000  | 124000  | 124000  | 124000  | 124000                           | 985632                           |          |
| 2.     | Díjak, pótlékok, bírságok                                          |         |                                                                                            |         |         |         |         |         |                                  | 0                                |          |
| 3.     | Tárgylevélvezetők értékesítése                                     | 3350    | 15000                                                                                      | 30000   | 30000   | 30000   | 30000   | 30000   | 30000                            | 198350                           |          |
| 4.     | Résztvények, részesedések értékesítése                             |         |                                                                                            |         |         |         |         |         |                                  | 0                                |          |
| 5.     | Saját bevételek összesen 01.05                                     | 123982  | 137000                                                                                     | 153000  | 154000  | 154000  | 154000  | 154000  | 154000                           | 1183982                          |          |
| 6.     | Saját bevételek 50 %-a                                             | 61991   | 68500                                                                                      | 76500   | 77000   | 77000   | 77000   | 77000   | 77000                            | 591991                           |          |
| 7.     | Elző évben keletkeztetett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség | 4087    | 3819                                                                                       | 16467   | 14704   | 13092   | 13092   | 13092   | 19439                            | 97792                            |          |
| 8.     | Felvett hitel és annak törlesztése                                 | 4087    | 3819                                                                                       | 3967    | 2204    | 592     | 592     | 592     | 6939                             | 22792                            |          |
| 10.    | Hitelevizsolyont megtestesítő értékpapír                           |         |                                                                                            | 12500   | 12500   | 12500   | 12500   | 12500   | 12500                            | 75000                            |          |
| 11.    | Készességvállalásból eredő fizetési kötelezettség                  |         |                                                                                            |         |         |         |         |         |                                  | 0                                |          |
| 12.    | Tárgyévben keletkeztetett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség | 0       | 0                                                                                          | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0                                | 0                                |          |
| 13.    | Felvett hitel és annak törlesztése                                 |         |                                                                                            |         |         |         |         |         |                                  | 0                                |          |
| 15.    | Hitelevizsolyont megtestesítő értékpapír                           |         |                                                                                            |         |         |         |         |         |                                  | 0                                |          |
| 16.    | Készességvállalásból eredő fizetési kötelezettség                  |         |                                                                                            |         |         |         |         |         |                                  | 0                                |          |
| 17.    | Fizetési kötelezettség összesen                                    | 4087    | 3819                                                                                       | 16467   | 14704   | 13092   | 13092   | 13092   | 19439                            | 97792                            |          |
| 18.    | Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel                | 119895  | 133181                                                                                     | 136533  | 139296  | 140908  | 140908  | 140908  | 140908                           | 1086190                          |          |

### Hosszú lejáratú kötelezettségek

| Kötelezettség vállalások                 | Lejárat    | Állomány<br>2011.12.31. | 2012.évi<br>törlesztés | Állomány<br>2012.12.31. | Következő<br>évi<br>törlesztés | Ezer forintban                    |  |
|------------------------------------------|------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|
|                                          |            |                         |                        |                         |                                | Éven túli<br>esedékes<br>2014-től |  |
| Intézmények fűtőkorszerűsítése MFB hitel | 2015.09.05 | 11 885                  | 3 375                  | 8 510                   | 3 375                          | 5 135                             |  |
| Petőfi és Kereszt utca építése MFB hitel | 2012.12.05 | 712                     | 712                    | 0                       |                                | 0                                 |  |
| Rakóczi utca építése MFG hitel           | 2030.06.05 | 10 195                  |                        | 10 195                  | 444                            | 9 751                             |  |
| Kötvénykibocsátás                        | 2026.03.31 | 150 000                 |                        | 150 000                 |                                | 150 000                           |  |
| Intézmények világítás korszerűsítése     | 2013.08.31 | 3 653                   | 2 192                  | 1 461                   | 1 461                          | 0                                 |  |
| Közvilágítás korszerűsítés               | 2012.02.01 | 300                     | 300                    | 0                       |                                | 0                                 |  |
| <b>Összesen:</b>                         |            | <b>176 745</b>          | <b>6 579</b>           | <b>170 166</b>          | <b>5 280</b>                   | <b>164 886</b>                    |  |

Herend Város Önkormányzat  
2012-2014 évre tervezett bevételei és kiadásai

| Ezer Ft-ban                                      |                |                |                |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Megnevezés                                       | 2012 év        | 2013 év        | 2014.év        |
| <b>Működési bevételek</b>                        |                |                |                |
| Intézményi működéssel kapcs. bevételek           | 27 642         | 27 920         | 28 200         |
| Egyéb saját bevételek                            | 5 030          | 5 080          | 5 130          |
| Átvett pénzeszközök működési célra               |                | 17 624         | 17 800         |
| Áfa bevételek                                    | 6 128          | 6 190          | 6 250          |
| Hozam és kamat bevételek                         | 3 000          | 3 030          | 3 060          |
| <b>Támogatások, kiegészítések</b>                |                |                |                |
| Támogatás értékű működési bevételek              | 57 799         | 40 400         | 40 500         |
| Támogatás értékű felhalmozási bevételek          |                |                |                |
| Kiegészítések, visszatérülések                   |                |                |                |
| Önkormányzatok költségvetési támogatása          | 151 555        | 152 000        | 153 000        |
| <b>Önkormányzatok sajátos működési bevételei</b> |                |                |                |
| Illetékek                                        |                |                |                |
| Helyi adók                                       | 120 632        | 122 000        | 123 000        |
| Pótlékok, bírságok                               |                |                |                |
| Átengedett központi adók                         | 78 728         | 79 500         | 80 300         |
| Bírságok /pl környezetvédelmi/                   |                |                |                |
| Talajterhelési díj                               | 500            | 505            | 510            |
| Hitelek, értékpapírok, támogatási kölcsönök      |                |                |                |
| Hitel felvétel                                   |                |                |                |
| működésre                                        | 76 650         | 61 413         | 9 927          |
| felhalmozásra                                    |                |                |                |
| <b>Felhalmozási és tőke jellegű bevételek</b>    |                |                |                |
| Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése     | 3 400          | 11 650         | 30 000         |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök            |                |                |                |
| Egyéb bevételek                                  | 200            |                |                |
| Előző évi maradvány igénybevétele                |                |                |                |
| <b>Bevételek összesen</b>                        | <b>531 264</b> | <b>527 312</b> | <b>497 677</b> |
| <b>Kiadások</b>                                  |                |                |                |
| Személyi juttatások                              | 267 196        | 269 800        | 272 000        |
| Munkaadókat terhelő járulékok                    | 69 485         | 70 180         | 70 800         |
| Dologi kiadások                                  | 125 614        | 126 900        | 128 170        |
| Átadott pénzeszközök                             | 6 857          | 6 925          | 6 990          |
| Társadalom- és szociálpolitikai juttatások       | 15 450         | 15 600         | 15 750         |
| <b>Felhalmozási kiadások</b>                     |                |                |                |
| Beruházások                                      |                |                |                |
| Felújítások                                      |                |                |                |
| Támogatásértékű felhalmozási kiadások            |                |                |                |
| Pénzeszköz átadások                              |                |                |                |
| Pénzügyi befektetések                            |                |                |                |
| Kamatkiadások                                    |                |                |                |
| Hitelek kölcsönök nyújtása, törlesztése          |                |                |                |
| Felhalmozási célú hiteltörlesztés                | 4 100          | 3 819          | 3 967          |
| Működési célú                                    | 42 562         | 34 088         |                |
| <b>Tartalék</b>                                  |                |                |                |
| <b>Kiadások összesen</b>                         | <b>531 264</b> | <b>527 312</b> | <b>497 677</b> |

Herendi Általános Iskola 2012. évi költségvetése

| Sor<br>szá<br>m | Bevételek                               | 2011.évi<br>eredeti<br>előirányzat | Várható<br>teljesítés<br>2011.12.31. | 2012.évi terv |
|-----------------|-----------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|---------------|
|                 | A                                       | B                                  | C                                    | D             |
|                 | Iskolai intézményi ellátási díj bevétel | 4 790                              | 6 118                                | 6 100         |
|                 | Iskolai alkalmazottak étkezés térítése  | 440                                | 580                                  | 700           |
|                 | Iskolai egyéb étkezők térítési díja     | 4 910                              | 5 061                                | 5 150         |
|                 | Helyiségek bérbeadása                   | 1 800                              | 1 816                                | 1 800         |
|                 | Zeneiskolai térítési díjak              | 600                                | 567                                  | 600           |
|                 | Egyéb szolgáltatás bevétele             | 937                                | 585                                  | 430           |
|                 | Áfa bevétel                             | 3 680                              | 3 630                                | 3 590         |
|                 | Iskola működési bevétele                | 17 157                             | 18 357                               | 18 370        |
|                 | Költségvetési támogatás                 | 72 326                             | 72 742                               | 75 760        |
|                 | Kistérség támogatása                    | 7 734                              | 7 741                                | 8 019         |
|                 | Herend önk.támogatása                   | 63 869                             | 66 306                               | 53 987        |
|                 | Működési célú átvett pénzeszköz         | 1 730                              | 3328                                 | 1 400         |
|                 | EU-s programokra TIOP támogatások       | 260                                | 30748                                | 50            |
|                 | EU-s programokra TÁMOP támogatások      |                                    | 7002                                 |               |
|                 | Önkormányzattól átvett pénzeszköz       | 145 919                            | 187 867                              | 139 216       |
|                 | Iskola bevétele összesen                | 163 076                            | 206 224                              | 157 586       |

| Sor<br>szám | Kiadások                                                         | 2011.évi<br>eredeti<br>előirányzat | Várható<br>teljesítés<br>2011.12.31. | 2012.évi terv | Létszám |
|-------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|---------------|---------|
|             | A                                                                | B                                  | C                                    | D             | E       |
| 120.        | 1. Iskolai intézményi étkeztetés                                 | 15 410                             | 12 295                               | 11 116        | 3,0     |
| 121.        | Ebből: Személyi juttatás                                         | 4 856                              | 5 312                                | 4 575         |         |
| 122.        | Járadékok                                                        | 1 224                              | 1 338                                | 1 180         |         |
| 123.        | Dologi kiadás                                                    | 9 330                              | 5 645                                | 5 361         |         |
| 124.        | 2. Munkahelyi vendéglátás                                        | 9 492                              | 6 613                                | 7 080         | 2,0     |
| 125.        | Ebből: Személyi juttatás                                         | 2 105                              | 1 493                                | 2 140         |         |
| 126.        | Járadékok                                                        | 527                                | 377                                  | 460           |         |
| 127.        | Dologi kiadás                                                    | 6 860                              | 4 743                                | 4 480         |         |
| 128.        | 3. Általános iskolai nappali rend. okt. 1                        | 41 585                             | 44 585                               | 43 870        | 15,0    |
| 129.        | Ebből: Személyi juttatás                                         | 30 453                             | 31 469                               | 32 480        |         |
| 130.        | Járadékok                                                        | 7 788                              | 7 987                                | 8 150         |         |
| 131.        | Dologi kiadás                                                    | 3 344                              | 5 129                                | 3 240         |         |
| 132.        | 4. Általános iskolai nappali rend. okt. 5                        | 74 538                             | 113 962                              | 76 580        | 22,5    |
| 133.        | Ebből: Személyi juttatás                                         | 47 608                             | 47 615                               | 50 020        |         |
| 134.        | Járadékok                                                        | 12 255                             | 11 981                               | 12 700        |         |
| 135.        | Dologi kiadás                                                    | 14 675                             | 37 954                               | 13 860        |         |
| 136.        | Felhalmozási kiadás                                              |                                    | 16 412                               |               |         |
| 137.        | 5. Alapfokú művészetoktatás                                      | 4 513                              | 5 140                                | 4 650         | 0,0     |
| 138.        | Ebből: Személyi juttatás                                         | 3 494                              | 3 169                                | 3 240         |         |
| 139.        | Járadékok                                                        | 924                                | 893                                  | 850           |         |
| 140.        | Dologi kiadás                                                    | 95                                 | 1 078                                | 560           |         |
| 141.        | 6. Napköziotthoni ellátás                                        | 13 642                             | 16 384                               | 8 470         | 3,0     |
| 142.        | Ebből: Személyi juttatás                                         | 10 383                             | 8 123                                | 2 730         |         |
| 143.        | Járadékok                                                        | 2 684                              | 2 035                                | 700           |         |
| 144.        | Dologi kiadás                                                    | 575                                | 6 226                                | 5 040         |         |
| 145.        | 7. Tanulószobai nevelés                                          | 2 166                              | 2 368                                | 1 300         | 0,0     |
| 146.        | Ebből: Személyi juttatás                                         | 1 721                              | 1 647                                | 830           |         |
| 147.        | Járadékok                                                        | 445                                | 437                                  | 200           |         |
| 148.        | Dologi kiadás                                                    |                                    | 284                                  | 270           |         |
| 149.        | 8. Egyéb oktatást kiegészítő tevékeny                            | 1 730                              | 2 222                                | 1 400         | 0,0     |
| 150.        | Ebből: Személyi juttatás                                         |                                    |                                      |               |         |
| 151.        | Járadékok                                                        |                                    |                                      |               |         |
| 152.        | Dologi kiadás                                                    | 270                                | 339                                  | 200           |         |
| 153.        | Ellátottak juttatásai                                            | 1 460                              | 1 883                                | 1 200         |         |
| 154.        | 9. Sajátos nevelési ig. tanulók nappali ellátása 1-4 évfolyamon  | 0                                  | 2 393                                | 1 850         | 1,0     |
| 155.        | Ebből: Személyi juttatás                                         |                                    | 1 891                                | 1 490         |         |
| 156.        | Járadékok                                                        |                                    | 499                                  | 360           |         |
| 157.        | Dologi kiadás                                                    |                                    | 3                                    |               |         |
| 158.        | 10. Sajátos nevelési ig. tanulók nappali ellátása 5-8 évfolyamon | 0                                  | 262                                  | 965           | 0,0     |
| 159.        | Ebből: Személyi juttatás                                         |                                    | 209                                  | 760           |         |
| 160.        | Járadékok                                                        |                                    | 52                                   | 205           |         |
| 161.        | Dologi kiadás                                                    |                                    | 1                                    |               |         |
| 162.        | 11. Közfoglalkoztatás rövidebb időtartam                         | 0                                  | 0                                    | 305           | 1,0     |
| 163.        | Ebből: Személyi juttatás                                         |                                    |                                      | 240           |         |
| 164.        | Járadékok                                                        |                                    |                                      | 65            |         |
| 165.        | Általános iskolai oktatás összesen                               | 163 076                            | 206 224                              | 157 586       | 47,5    |
| 166.        | Ebből: Személyi juttatás                                         | 100 620                            | 100 928                              | 98 505        |         |
| 167.        | Járadékok                                                        | 25 847                             | 25 599                               | 24 870        |         |
| 168.        | Dologi kiadás                                                    | 35 149                             | 61 402                               | 33 011        |         |
| 169.        | Ellátottak juttatásai                                            | 1 460                              | 1 883                                | 1 200         |         |
| 170.        | Felhalmozási kiadás                                              | 0                                  | 16 412                               | 0             |         |

Herendi Hétszínvilág Óvoda és Bölcsőde 2012. évi költségvetése

| Sor-<br>szám | Bevételek                                 | 2011.évi<br>eredeti<br>előirányzat | Várható<br>teljesítés<br>2011.12.31 | 2012.évi terv |
|--------------|-------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|---------------|
|              | A                                         | B                                  | C                                   | D             |
|              | Óvodai intézményi ellátási díj bevétel    | 4 860                              | 4 472                               | 4 500         |
|              | Bölcsődei intézményi ellátási díj bevétel | 385                                | 508                                 | 510           |
|              | Óvodai alkalmazottak étkezés térítése     | 380                                | 344                                 | 420           |
|              | AFA bevételek                             | 1 410                              | 1 332                               | 1 438         |
|              | Óvoda működési bevétele                   | 7 035                              | 6 656                               | 6 868         |
|              | Költségvetési támogatás                   | 35 894                             | 35 415                              | 33 969        |
|              | Kistérség támogatása                      | 606                                | 599                                 | 597           |
|              | Herend önk.támogatása                     | 38 069                             | 37 580                              | 40 381        |
|              | Működési célú átvett pénzeszköz           |                                    | 271                                 |               |
|              | Támogatás, átvett pénzeszközök összes     | 74 569                             | 73 865                              | 74 947        |
|              | Óvoda bevétele összesen                   | 81 604                             | 80 521                              | 81 815        |

| Sor-<br>szám | Kiadások                                | 2011.évi<br>eredeti<br>előirányzat | Várható<br>teljesítés<br>2011.12.31 | 2012.évi terv | Létszá-<br>m |
|--------------|-----------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|
|              | A                                       | B                                  | C                                   | D             | E            |
| 1.           | Óvodai intézményi étkeztetés            | 13 663                             | 14 251                              | 13 345        | 2,0          |
|              | Ebből: Személyi juttatás                | 2 902                              | 1 442                               | 1 480         |              |
|              | Járulékok                               | 736                                | 375                                 | 400           |              |
|              | Dologi kiadás                           | 10 025                             | 12 434                              | 11 465        |              |
| 2.           | Munkahelyi vendéglátás                  | 730                                | 799                                 | 810           |              |
|              | Ebből: Személyi juttatás                |                                    |                                     |               |              |
|              | Járulékok                               |                                    |                                     |               |              |
|              | Dologi kiadás                           | 730                                | 799                                 | 810           |              |
| 3.           | Óvodai nevelés, iskola előkészítés      | 60 467                             | 59 133                              | 60 240        | 21,0         |
|              | Ebből: Személyi juttatás                | 44 605                             | 43 210                              | 44 710        |              |
|              | Járulékok                               | 11 507                             | 11 248                              | 11 220        |              |
|              | Dologi kiadás                           | 4 355                              | 4 655                               | 4 310         |              |
|              | Ellátottak juttatásai                   |                                    | 20                                  |               |              |
| 4.           | Bölcsődei ellátás                       | 6 744                              | 6 338                               | 7 370         | 3,0          |
|              | Ebből: Személyi juttatás                | 3 636                              | 3 465                               | 4 250         |              |
|              | Járulékok                               | 929                                | 897                                 | 1 100         |              |
|              | Dologi kiadás                           | 2 179                              | 1 976                               | 2 020         |              |
| 5.           | Közfoglalkoztatás rövidebb időtartamban | 0                                  | 0                                   | 50            |              |
|              | Ebből: Személyi juttatás                |                                    |                                     | 40            |              |
|              | Járulékok                               |                                    |                                     | 10            |              |
|              | Óvodai nevelés összesen                 | 81 604                             | 80 521                              | 81 815        | 26,0         |
|              | Ebből: Személyi juttatás                | 51 143                             | 48 117                              | 50 480        |              |
|              | Járulékok                               | 13 172                             | 12 520                              | 12 730        |              |
|              | Dologi kiadás                           | 17 289                             | 19 864                              | 18 605        |              |
|              | Ellátottak juttatásai                   | 0                                  | 20                                  | 0             |              |

**Herendkönyéki Önkormányzatok Családsegítő és Gyermekjóléti szolgálatának 2012.  
évi költségvetése**

| Sor<br>szám | Bevételek                           | 2011.évi<br>eredeti<br>előirányzat | Várható teljesítés<br>2011.12.31. | 2012.évi terv |
|-------------|-------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|---------------|
|             | A                                   | B                                  | C                                 | D             |
|             | Működési célú átvett pénzeszköz     |                                    | 95                                |               |
|             | Költségvetési támogatás             | 9 530                              | 9 483                             | 9 448         |
|             | Kistérség támogatása                | 4 863                              | 4 863                             | 4 823         |
|             | Társult önk.támogatása              |                                    |                                   |               |
|             | Herend önk.támogatása               | 1 912                              | 818                               | 0             |
|             | <b>Szoc.szolg.bevétele.összesen</b> | <b>16 305</b>                      | <b>15 259</b>                     | <b>14 271</b> |

| Sor<br>szám | Kiadások                                                    | 2011.évi<br>eredeti<br>előirányzat | Várható teljesítés<br>2011.12.31. | 2012.évi terv | Létszá<br>m |
|-------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|---------------|-------------|
|             | A                                                           | B                                  | C                                 | D             | E           |
| 1.          | <b>Családsegítés</b>                                        | <b>8 104</b>                       | <b>6 945</b>                      | <b>6 551</b>  | <b>2,0</b>  |
|             | Ebből: Személyi juttatás                                    | 5 002                              | 4 762                             | 4 591         |             |
|             | Járulékok                                                   | 1 227                              | 1 000                             | 1 150         |             |
|             | Dologi kiadás                                               | 1 875                              | 1 183                             | 810           |             |
| 2.          | <b>Gyermekjóléti szolgálat</b>                              | <b>8 201</b>                       | <b>8 314</b>                      | <b>7 720</b>  | <b>3,0</b>  |
|             | Ebből: Személyi juttatás                                    | 6 364                              | 6 216                             | 5 920         |             |
|             | Járulékok                                                   | 1 504                              | 1 550                             | 1 480         |             |
|             | Dologi kiadás                                               | 333                                | 548                               | 320           |             |
|             | <b>Családsegítő és gyermekjóléti<br/>szolgálat összesen</b> | <b>16 305</b>                      | <b>15 259</b>                     | <b>14 271</b> | <b>5,0</b>  |
|             | Ebből: Személyi juttatás                                    | 11 366                             | 10 978                            | 10 511        |             |
|             | Járulékok                                                   | 2 731                              | 2 550                             | 2 630         |             |
|             | Dologi kiadás                                               | 2 208                              | 1 731                             | 1 130         |             |

## Művelődési Ház és Könyvtár 2012. évi költségvetése

| Sor<br>szám | Bevételek                         | 2011.évi<br>eredeti<br>előirányzat | Várható<br>teljesítés<br>2011.12.31. | 2012.évi terv |
|-------------|-----------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|---------------|
|             | A                                 | B                                  | C                                    | D             |
|             | Helyiségek bérbeadása             | 350                                | 650                                  | 500           |
|             | Költségvetési támogatás           |                                    | 188                                  |               |
|             | EU-s programokra TIOP támogatások |                                    | 2 475                                |               |
|             | Herend önk. támogatása            | 9 317                              | 7 214                                | 9 660         |
|             | Szoc.szolg.bevételei összesen     | 9 667                              | 10 527                               | 10 160        |

| Sor<br>szám | Kiadások                               | 2011.évi<br>eredeti<br>előirányzat | Várható<br>teljesítés<br>2011.12.31. | 2012.évi terv | Létszá<br>m |
|-------------|----------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|---------------|-------------|
|             | A                                      | B                                  | C                                    | D             | E           |
| 185. 1.     | Közművelődési intézmény működte        | 8 188                              | 9 193                                | 8 710         | 2,0         |
| 186.        | Ebből: Személyi juttatás               | 4 548                              | 4 174                                | 4 330         |             |
| 187.        | Járulékok                              | 1 162                              | 1 062                                | 1 150         |             |
| 188.        | Dologi kiadás                          | 2 478                              | 3 287                                | 3 230         |             |
| 189.        | Felhalmozási kiadás                    |                                    | 670                                  |               |             |
| 190. 2.     | Könyvtár                               | 1 479                              | 1 334                                | 1 450         | 1,0         |
| 191.        | Ebből: Személyi juttatás               | 609                                | 567                                  | 580           |             |
| 192.        | Járulékok                              | 155                                | 145                                  | 155           |             |
| 193.        | Dologi kiadás                          | 715                                | 622                                  | 715           |             |
| 194.        | Művelődési ház és könyvtár<br>összesen | 9 667                              | 10 527                               | 10 160        | 3,0         |
| 195.        | Ebből: Személyi juttatás               | 5 157                              | 4 741                                | 4 910         |             |
| 196.        | Járulékok                              | 1 317                              | 1 207                                | 1 305         |             |
| 197.        | Dologi kiadás                          | 3 193                              | 3 909                                | 3 945         |             |
| 198.        | Felhalmozási kiadás                    | 0                                  | 670                                  | 0             |             |