

ÉCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT

2012. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KONCEPCIÓJA

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2012. évi költségvetési koncepciójának összeállítására a Magyar Köztársaság 2012. évi költségvetéséről szóló törvénytervezetben meghatározott forrás lehetőségek, az önkormányzati és hatásköri törvény, az ágazati törvények feladat meghatározó előírásai, továbbá a képviselő-testületi határozatok figyelembe vételével került sor.

Az államháztartásról szóló - többszörösen módosított - 1992. évi XXXVIII. tv. 70. §-a előirtak alapján, a következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót, november 30-ig kell benyújtani a képviselő-testületnek.

Az előterjesztésben koncepcionális szinten meg kell határozni a jövő évi költségvetés főbb irányelveit, eszközrendszerét annak érdekében, hogy a költségvetés részletes kidolgozásánál azok figyelembe vehetők legyenek, és alapul szolgáljanak egy megalapozott költségvetés összeállításához.

Önkormányzatunk költségvetési koncepcióját a Magyar Köztársaság 2012. évi költségvetéséről szóló törvénytervezet alapján állítottuk össze.

A kormány a 2012. évi költségvetés tervezésekor 1,5 %-os GDP növekedést vett alapul, 2,5 %-os államháztartási hiánycél és 4,2 %-os infláció mellett.

Közfoglalkoztatottság, segélyezés

2012-ben a Start-munka program keretében az egyik legnagyobb foglalkoztatóként az önkormányzatok jelennek meg. A program keretében megvalósuló foglalkoztatás mellett az aktív korú, de munkával nem rendelkezők foglalkoztatást helyettesítő támogatást kapnak.

2011. szeptemberétől a korábbi gázár- és távhőtámogatás beépült az önkormányzati lakásfenntartási támogatásba, jelentősen meg fog emelkedni a támogatásban részesülők száma.

I. Adó- és járulékpolitikai célkitűzések

A személyi jövedelemadó esetében a szuperbruttósítás részleges kivezetésével és az adójóváírás megszüntetésével a Kormány további lépést tesz a tisztán egykulcsos, 16 %-os adórendszer megteremtése felé. A béren kívüli juttatások körén belül változás, hogy a reprezentációs és üzleti ajándékozás szja-mentessége megszűnik, így a szabályozás ismét visszakerül a személyi jövedelemadóról szóló törvény hatálya alá.

Az általános forgalmi adó esetében az általános 25 %-os ÁFA-kulcs 27 %-ra emelkedik.

A társadalombiztosítás területén sor kerül a munkavállalói járulék 1 százalékpontos emelésére, az egyéni és társas vállalkozók járulékalapjának szélesítésére, valamint új

adóemként baleseti adó bevezetésére, melyek az Egészségbiztosítási Alap egyenlegének javítása érdekében szükségesek.

II. A helyi önkormányzatok támogatása

Az önkormányzati forrás szabályozásban alapvető változás nem következik be, hiszen az önkormányzati rendszerben sincs elmozdulás. Általános törekvés: ahol nem lehet a fajlagos támogatásokat (normatívákat) növelni, legalább megőrizzük a 2011. évi összegeket.

Kisebb, a közszolgáltatások finanszírozását segítő egyszerűsítést szolgáló módosulások:

- Az intézményi társulások bölcsődei, óvodai, általános iskolai normatívájának igénybevételéhez méretgazdaságossági elvárások társulnak fokozatos felmenő rendszerű bevezetésével.

III. A 2012. évi forrásszabályozási javaslat Écs községet érintő elemei:

A költségvetési koncepció készítése során a költségvetési törvénytervezetből rendelkezésre álló információk nem teszik lehetővé pontos számítások elvégzését. Az előterjesztés készítésének időpontjában nem ismerjük minden állami forráslehetőség szabályozását. A koncepció számításának időszakában a számításba vehető források a költségvetési törvénytervezet alapján kerültek meghatározásra, amelyek a törvényalkotás folyamatában kerülnek véglegesítésre.

(A költségvetési törvénytervezet alapján várható 2012. évi tervezett bevételeket az 1. számú melléklet tartalmazza.)

A.) Működési bevételek:

- 1. A helyi önkormányzatok normatív állami hozzájárulását a 2. számú melléklet tartalmazza, mely magában foglalja a felhasználási kööttség nélküli normatív állami hozzájárulásokat, valamint a felhasználási kööttséggei járó állami támogatásokat és a kiegészítő támogatásokat. A normatív állami hozzájárulás és a normatív részesedésű átengedett SZJA várható összegét még pontosan nem ismerjük.**

A mellékletekben összehasonlítjuk a 2011. évi eredeti előirányzatot a 2012. évi várható, a költségvetési törvénytervezetben szereplő nem végleges tervezett bevétellel. A támogatásnál a 2011. január 1-jén meglévő 1881 fő lélekszámmal számolunk.

Továbbra is normatív hozzájárulást kapunk a településüzemeltetésre, igazgatásra és sport feladatokra. Fajlagos összege lakosonként a tervezetben 4.074 Ft/fő, ami 7.663 e Ft, lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok 2.612,-Ft/fő 26e Ft. Pénzbeni szociális ellátásokra tervezhető a 2011. évi tervezett összeget tüntettük fel a várható bevételek között, 8.710 ezer Ft összegben.

Közoktatási normatívák:

Óvodai normatívák:

Óvodai nevelés jogcímén az alaphozzájárulás a közoktatási törvényben meghatározott oktatásszervezési paraméterek szerint számított teljesítménymutató alapján az első 8 hónapban 111 fős, a négy hónapban pedig 85 fős ellátottat figyelembe véve együttesen 19.474 ezer forint. A közoktatási törvény szerinti csoport átlag létszámhoz kell viszonyítani saját óvodáink létszámát. Az elvált létszám egységes óvoda esetében a következő:

1-3 nevelési évben a csoport átlag szám 20 fő.

Az iskolai oktatás 1-8. évfolyamán az első 8 hónapban az alapszabvány 19.224 ezer forint, a 4 hónapra pedig 9.729 ezer forint lesz, melyet a 2 számú mellékletben részletezünk.

Az óvodánál már említettük, az iskolai oktatáshoz is kapcsolódik a hozzájárulás teljesítmény mutató alapján.

A közoktatási törvény szerinti osztályátlag létszám, melyhez viszonyítani kell saját iskolánk osztálylétszámát, a következő:

1-2-3. évfolyam 21 fő, 4. évfolyamon 21 fő, 5-6. évfolyam 23 fő, 7-8. évfolyam 23 fő.

Az óvodánál és az iskolánál a paraméter rendszert befolyásolja egyrészt az előbb említett létszám, továbbá a pedagógus heti kötelező óraszám, a tanulók heti foglalkoztatási időkerete, az intézménytípus együttható és a tanítási együttható. A tervezetben szereplő képlet alapján számítottuk ki várható, nem végleges bevételünket, mely az iskolai oktatásnál 28.953 ezer Ft. Ez a bevétel kevesebb az előző évinél, igaz a tanulói létszám csökken, az első 8 hónapban 186 fő, szeptembertől várhatóan 191 tanuló lesz.

Támogatásban részesülünk a sajátos nevelésű gyermek után 8 hónapra 12 fő 1.792 ezer forint, 4 hónapra 11 fő 821 ezer forint valamint 1 fő magántanuló után 224 ezer forint összegben. A napközi otthonos foglalkoztatásra szintén teljesítménymutatóhoz kapcsolódik a hozzájárulás. 8 hónapra 49 fő napközis tanulóra 737 ezer Ft, 4 hónapra 48 fő 361 ezer Ft támogatásban részesülünk.

Az intézményi társulás óvodájába, iskolájába járó tanulók támogatási normatívája 8 hónapra 32.000,- Ft/fő. Ezen a jogcímen 6.336 ezer forinttal számolhatunk, míg 4 hónapra 2.944 ezer forint.

Alapfokú művészetoktatás

- zeneművészeti ágon, egyéni foglalkozás keretében minősített intézményben 8 hónapra 34 főre 1 629 ezer Ft.
- Képző és iparművészeti, tánc, zeneoktatás minősített intézményben 4 hónapra 34 főre 815 ezer Ft az állami támogatás.
- Összesen: 2.444 e Ft.

Körjegyzőség működése

- alap-hozzájárulás 12 hó x 253.530 Ft 3.042 ezer Ft
- két község legalább 1.000 lakossal 12 hó x 173.000 Ft 2.076 ezer Ft

Az összes támogatás 2012 évben 5.118 ezer Ft, 2011. évben is 5.118 ezer Ft volt.

Várható normatív hozzájárulás 85 603 e Ft.

A többcélú kistérségi társulások közoktatási feladatainak támogatása

- A bejáró gyermekek, tanulók létszáma alapján lehet 2012. évben is igényelni azon tanulók után akiknek lakóhelye nem az intézmény székhelye szerinti településen van.
- Az intézmény székhelyén állandó lakóhellyel rendelkező gyermekek, tanulók után az alaptámogatás 50 %-ának megfelelő támogatás vehető igénybe. A kistérségtől várható normatíva 20.143 ezer Ft.

Működési célra átvett pénzeszköz Ravaszd Község Önkormányzatától várhatóan 16.500 ezer Ft.

2. Normatív kötött felhasználású támogatások:

A törvényjavaslat egyes közoktatási feladatokhoz kötött felhasználású kiegészítő támogatás olyan, mint a pedagógus szakvizsga és továbbképzése 183 eFt-ot.

A pedagógusok pótléka, osztályfőnöki pótléka 260 eFt.

Szakmai informatikai feladatok támogatása 328 eFt.

Tanulók tankönyv ellátásának támogatása az ingyenes tankönyv ellátásra jogosult tanulók után 12.000.-Ft/fő/év támogatást biztosítanak. Tankönyv ellátásra összesen 972 ezer forint bevétellel számolhatunk.

A térítési díjkedvezményre jogosult óvodások és iskolások részére 68.000 Ft/fő/év támogatásban részesülünk, ami 5.440 ezer Ft-ot jelent.

A kötött felhasználású támogatások 2012. évi várható összege 7.185 eFt..

A II. fejezetben már kitértünk a többcélú kistérségi társulások támogatására.

A törvénytervezetben a már említett közoktatási (bejáró, tagintézményi) normatívákon kívül a következő normatívákat igényelheti le a többcélú kistérségi társulás: családsegítést, gyermekjóléti alapellátást, mozgókönyvtári és belső ellenőrzési feladat, valamint a szociális étkeztetés támogatását.

3. Átengedett bevétel:

A személyi jövedelemadó előirányzat: a 2012. évi költségvetési törvényjavaslat szerint a helyi önkormányzatokat az állandó lakhely szerint az adózók által 2010. évre bevallott, az NAV által kimutatott összeg 8 %-a automatikusan megilleti. Önkormányzatunkra vonatkozóan a 2012. évi helyben maradó 8 %-os személyi jövedelemadó összege 20.837 ezer forint, az előző évben 23.185 ezer Ft volt.

A jövedelemkülönbség mérséklésére nincs pontos adatunk.

A jövedelemkülönbség mérséklési támogatás alapelve és mechanizmusa változatlanul marad.

5. **Helyi adó:** Az iparüzési adót, az állandó jelleggel vállalkozási tevékenységet folytatók a nettó árbevétel 1,8 %-át fizetik e jogcímen. Az önkormányzat 2012. évi becsült iparüzési

adóerő-képességét figyelembe véve a várható adóbevétel 11.000 ezer Ft lesz, nem változik.

A magánszemélyek kommunális adója családi házaként, lakásonként 6.500.-Ft/év. E jogcímen tervezett bevétel 5.200 ezer forint.

Gépjárműadóból 13.000 ezer Ft bevétellel számolunk. A beszedett adó továbbra is teljes egészében önkormányzatunknál marad. Talajterhelési díjból, várható bevételünk 500 ezer Ft.

5. **Intézményi működési bevétel** címén 9 421 ezer forint bevételt tervezhetünk. Az ételmezési normák, illetve az étkezési térítési díjak megállapítása a képviselő-testület hatáskörébe tartozik
6. **Egészségügyi Alapból átvett pénzeszköz** a védőnői és az iskola-egészségügyi szolgálat fenntartására 4.733 ezer Ft.
7. **Hitel felvétellel** - működési célra - egyelőre nem számolunk, de kizárni sem tudjuk, hiszen a koncepció összeállításának időpontjában nem ismertek a pénzügyi szabályozás végleges adatai.

B.) Felhalmozási bevételek:

Felhalmozási és tőkejellegű bevétel:

2011-ben befejeződtek a beruházások, 2012-ben várható beruházások: sportöltöző felújítása-bővítése, csapadékvíz elvezetés, egészségház építése, művelődési ház fűtés-korszerűsítése.

IV. Tervezett kiadások, pénzügyi lehetőségeink:

A 2012. évi költségvetésben biztosítani kell a törvényben meghatározott kötelező feladatok ellátásának feltételeit.

Továbbra is biztosítani kell az intézmények működőképességét, reális költség takarékos költségvetés tervezése mellett. A lehetőségekhez képest továbbra is indokolt kiemelt feladatokra céltartalék képzése.

A.) Működési kiadások:

- A működési költségvetés keretszámainak kialakítását a takarékos gazdálkodás elsődlegességének szem előtt tartásával kell biztosítani.
- A tervezett pénzügyi szabályozók és a rendelkezésre álló információk alapján teljes körűen, reális körülményekkel fel kell mérni az intézmények várható kiadásait.
Nálunk a következő előírások figyelembe vétele szükséges:
Törekedni kell arra, hogy a községben foglalkoztatottak kereseti pozíciói ne romoljanak. A létszám nem csökkenthető, a feladatellátás kockázata nélkül. Szervezési intézkedésekkel bevételi és kiadási oldalon is van lehetőségünk.

a./ A közalkalmazottak esetében biztosítani kell a 2011. évi bérintézkedések 2012. évet érintő hatását.

b./ A közalkalmazottak és köztisztviselők tekintetében biztosítani kell a 2012. évi kötelező előrelépések, feljebb sorolások szintre hozását, a jubileumi jutalmak fedezetét, a krv.-ben megállapított egyéb juttatásokat, továbbá a közalkalmazotti szabályzatban meghatározott javadalmazásokat.

A köztisztviselői illetményalap 2012. évben is 38.650 Ft, nem változik.

A közalkalmazottak illetménypótlék számítási alapja 2012. évben is 20.000 Ft, nem változik.

c./ A pedagógusok részére biztosítani kell a szakkönyv vásárlás és a kiemelt munkavégzés elismerését szolgáló személyi juttatás finanszírozását.

d./ A minimálbér mértéke 78.000 Ft-ról 92.000 Ft-ra, a garantált bérminimum 94.000 Ft-ról 108.000 Ft-ra emelkedik.

A községi szintű dologi kiadások központi forrásból történő növelésére nincs mód. E kiadások bővülése az intézményi saját bevételek, és az önkormányzat saját bevételeinek még fokozottabb növelése révén valósulhat meg.

- Az önkormányzati vagyon csökkenés elkerülése céljából alapelveként kell kezelni, hogy a felhalmozási célú bevételek felhalmozási célú kiadások fedezetét képezzék. Működési célra csak a kifejezetten működést szolgáló bevételek és az egyéb, nem fejlesztési célú bevételek fordíthatók.
- Továbbra is gondot kell fordítani az önkormányzat ingatlanainak állagmegóvására.
- A költségvetés összeállításánál kiemelt figyelmet kell fordítani a képviselő-testület által korábban vállalt kötelezettségek teljesítésére.
- A kulturális életben betöltött szerepünket növelni kell, a falunap szervezése továbbra is szükséges.
- A civil szervezetek részére 2011. évben kapott támogatást szinten kell tartani.
- A költségvetés összeállításánál célként kell kezelni, hogy 2012. évben a költségvetésben szereplő működési feladatokat hitel nélkül valósítsuk meg.
- Az éves költségvetésben előirányzott feladatok maradéktalan végrehajtása érdekében indokolt általános tartalék képzése. Erre az esetleges bevétel kiesés és a terven felüli indokolt kiadások fedezete miatt szükség van.

B.) Céltartalékok:

Működésre:	8 000 e Ft
Fejlesztésre:	42 000 e Ft

ebből önerő:

Művelődésház:	15 000 e Ft
Sportöltöző:	14 000 e Ft
Csapadék-vízvezetés:	10 000 e Ft
Egészségház:	3 000 e Ft

A kiadásokat az 5. sz. melléklet tartalmazza.

Bevételi, kiadási főösszeg: 378.200 e Ft.

Határozati javaslat:

A Képviselő-testület a 2012. évi költségvetési koncepciót az előterjesztés szerint elfogadja. A Képviselő-testület megbízza a polgármestert, hogy a koncepcióban foglaltak alapján a törvényben meghatározott határidőn belül terjessze a Képviselő-testület elé.

Felelős: Mondovics László polgármester

Határidő: az államháztartásról szóló törvény rendelkezései szerint.

Écs, 2011. november 23.

Mondovics László
polgármester

Dr. Bertalanné Józsa Judit
köjegyző

2012 évi költségvetési koncepció
Bevételek

(nem végleges adat)

ezer Ft-ban

	Bevételi jogcím	2011. évi eredeti előirányzat	2012. évi várható bevétel
	Intézményi működési bevétel	9 268	9 421
	Helyi adók	11 000	11 000
	Egyéb sajátos bevételek (talajterh.díj, bírság)	700	500
1.	Saját folyó bevételek összesen:	20 968	20 921
	Személyi jövedelemadó	60 163	57 814
	Gépjárműadó	12 000	13 000
2.	Átengedett bevételek összesen:	72 163	70 814
3.	<i>Önkormányzatok költségvetési támogatása</i>	84 673	92 786
	- Normatív állami hozzájárulás	84 074	85 603
	- Központosított előirányzat		
	- Normatív kötött felhasználású támogatás	599	7 183
	- Fejlesztési célú támogatás		
4.	<i>Támogatásértékű bevételek</i>		
	- Működési célú pe.átvét.	43 500	50 252
5.	Hitel, értékpapír	91 000	111 000
6.	Felhalmozási és tőke jellegű bevétel	5 100	5 200
7.	Önkorm.sajátos felh.és tőke jell. bevétel	2 854	2 854
8.	Támogatási kölcsönök	41	
9.	Pénzforgalom nélküli bevétel	35 080	24 373
	Költségvetési bevétel összesen:	355 379	378 200

Költségvetési koncepció
2012. évre
A helyi önkormányzatok normatív hozzájárulásának
 Forintban 2. sz. melléklet
 2012. év

3. számú melléklet		2011. év				2012. év	
		Fajlagos összeg(Ft)	Mennyiség (fő)	Eredeti előirányzat	Fajlagos összeg (Ft)	Mennyiség (fő)	Várható nem végleges bevételek (Ft)
1.	Jogcím:						
1.	Települési önkormányzatok feladatai						
1.(1)	Település-üzemeltetési, igazgatási és sportfeladatok	2 769	1 898	5 255 562	4 074	1 881	7 663 194
	Közösségi közlekedési feladatok						
	Települési sportfeladatok						
5.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	2 612	9	23 508	2 612	10	26 120
9.	Pénzbeli szociális juttatások (2011-es adat)			8 709 922			8 709 922
11.	Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai						
11(c.)	Szociális ékeztetés						
	ca) 1 főre jutó jöv. nyugdíjmin. 150 % alatt						
	cb) 1 főre jutó jöv. nyugdíjmin. 150-300 % között						
	cc) 1 főre jutó jöv. nyugdíjmin. 300 % felett						
15/a.(2)	Közoktatási alaphozjárulás	2 350 000	96	12 188 667	2 350 000	111	14 084 313
	-Óvodai nevelés-alaphozjárulás 8 hó	2 350 000	108	6 816 333	2 350 000	85	5 389 333
	- alaphozjárulás 4 hó						
15/b.(1)	-Iskolai oktatás	2 350 000	190	19 943 666	2 350 000	186	19 224 232
	alaphozjárulás 8 hó						
	alaphozjárulás 4 hó	2 350 000	173	8 804 668	2 350 000	191	9 728 997

16. bad	16. bad	Közköztartási kiegészítő hozzájárulások	8 hó	206 080	5	686 933	8 hó	224 000	12	1 792 000
		Sajátos nevelési igényű gyermekek	4 hó	210 560	5	350 934	4 hó	224 000	11	821 333
16. ban	16. ban	Sajátos nevelési magántanuló	12 hó		1	224 000	12 hó		1	224 000
15/g.(1)	15.g.(1)	Általános iskolai napközi foglalkozás	8 hó	2 780 000	57	783 333	8 hó	2 350 000	49	716 333
			4 hó	2 350 000	47	313 333	4 hó	2 350 000	48	360 333
16. gb(1)	16. gb(1)	Intézményfenntartó társulás óvodájában, iskolájában járó tanulók támogatása	8 hó	36 300	286	6 921 200	8 hó	32 000	297	6 336 000
							4 hó	32 000	276	2 944 000
		Szociális juttatások, egyéb szolgáltatások	12 hó	68 000	65	4 420 000				
		Tanulók ingyenes tankönyvellátás		12 000	79	948 000				
1.4.b	1.4.b	Szakmai információs fejlesztési feladatok	12 hó	1 750	190	332 500				
1.5.1	1.5.1	Alapfokú művészetoktatás	8 hó	2 350 000	33	754 000	8 hó	2 350 000	34	1 629 333
			4 hó	2 350 000	29	734 000	4 hó	2 350 000	34	814 666
16.5.2a)b		Pedagógiai módszerek	8 hó	35 800	30	714 800				
3. a		Környezetvédelem működése	12 hó	253 530		3 042 360	12 hó	253 530		3 042 360
3. b. a		Alap hozzájárulás	12 hó	175 000		2 076 000	12 hó	173 000		2 076 000
		Két község legalább 1000 lakossal								85 602 489
		Összesen:				84 073 719				

**Költségvetési koncepció
2012. évre**

3. sz. melléklet

Normatív kötött felhasználású támogatások várható összegei
(nem végleges adat)

2008.	2009.	Jelző	2011. év			2012. év			Várható nem végleges bevétel
			Fajlagos összeg	Mennyiség (fő)	Eredeti előirányzat	Fajlagos összeg	Mennyiség (fő)		
I.		Kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatok ellátásához							
1.2.1	1.2.1		8 hó 10 500	31	217 000	8 hó 6 300	29		121 800
			4 hó 10 500	30	105 000	4 hó 6 300	29		60 900
1.3.a	1.3.a	Pedagógus szakvizsga és továbbképzés	8 hó 26 000	11	190 667	8 hó 26 000	10		171 333
			4 hó 26 000	10	86 667	4 hó 26 000	10		86 667
1.4.b	1.4.b	Tanulók ingyenes tankegyreállítás				12 hó 12 000	81		972 000
1.4.a	1.4.a	Kedvezményes óvodai, iskolai étkezés				12 hó 68 000	80		5 440 000
1.5.1	1.5.1	Szakmai tanügyi igazgatási inf. feladat				8 hó 1 750	186		217 000
1.5.2	1.5.2					4 hó 1 750	191		111 416
		Összesen:			599 334				7 183 116

forintban

**Költségvetési koncepció
2012. évre**

4. sz. melléklet

Várható támogatás mindösszesen

(nem végleges adat)

	2011. évi eredeti előirányzat	2012. évi
ÁMK feladatmutatóhoz kötött támogatás	84 673 053	92 785 605
Normatív kötött felhasználási támogatás		
Polgármesteri Hivatal és szakfeladatok népszerűségéhez, valamint feladatmutatóhoz köt. támogatás		
Polgármesteri Hivatal és szakfeladatok normatív kötött felhasználási támogatás (középfü fogl.)	84 673 053	92 785 605
Összesen:	23 184 960	20 836 640
SZJA helyben maradó	36 977 672	36 977 672
SZJA jövedelem differenciálása	140 835 685	150 599 917
Mindösszesen:		

2012. évi költségvetési koncepció
Kiadások

(nem végleges adat)

ezer Ft-ban

	Kiadási jogcím	2011. évi eredeti előirányzat	2012. évi várható kiadás
1.	Személyi juttatások	103 925	104 964
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	27 230	28 340
3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	58 544	60 700
4.	Társadalom és szociálpolitikai juttatások	3 105	3 450
5.	Pénzeszköz átadások	4 700	5 054
	- Működési célra	1 846	2 200
	- Fejlesztési célra	2 854	2 854
6.	Felhalmozási kiadások	103 250	96 000
	- Felújítások áfával	6 250	5 000
	- Beruházások áfával	97 000	91 000
7.	Támogatások folyósítása (Körjegyzőség)	27 501	27 680
8.	Támogatásértékű működésű kiadás	2 106	2 012
9.	Céltartalék	25 018	50 000
	- Működésre	7 787	8 000
	- Fejlesztésre	17 231	42 000
	Költségvetési kiadások összesen:	355 379	378 200

**Költségvetési koncepció
2012. évre**

4. sz. melléklet

Várható támogatás mindösszesen
(nem végleges adat)

	2011. évi eredeti előirányzat	2012. évi
		Forintban
Feladatmutatóhoz kötött támogatás	84 673 053	92 785 605
Normatív kötött felhasználású támogatás		
Összesen:	84 673 053	92 785 605
SZJA helyben maradó	23 184 960	20 836 640
SZJA jövedelem-differenciálásra	36 977 672	36 977 672
Mindösszesen:	144 835 685	150 599 917

U