



**Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának
Polgármesteri Hivatala**

2351 Alsónémedi, Fő u. 58.

Tel: 29/337-101, fax: 29/337-250

alsonemedi@upcmail.hu, www.alsonemedi.hu

Szám: 41-...../2012.

ELŐTERJESZTÉS

Készült: A Képviselő-testület 2012. február 28-i soros ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2012. évi költségvetésének elfogadása

Előterjesztő: Vincze József polgármester

Ellenjegyezte: Dr. Percze Tünde jegyző

Tárgyalás: nyilvános ülés

zárt ülés

Elfogadás: egyszerű többség

minősített többség

Véleményezi:

Kulturális, Egészségügyi és Szociális Bizottság

Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyar Köztársaság 2012. évi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló CLXXXIX. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII. 31.) sz. Korm. rendelet, a 2012. évi költségvetési koncepcióról szóló 272/2011. (XI. 29.) sz. önkormányzati határozat, valamint a kapcsolódó önkormányzati rendeletek alapján elkészült Önkormányzatunk 2012. évi költségvetése.

Összességében már a költségvetési koncepció megalkotásánál, illetve a tavalyi évünk gazdálkodása során látható volt, hogy elég **szűk mozgástere** van Önkormányzatunknak. A működési kiadások kordában tartása mellett (takarékos gazdálkodás megvalósításával) **mégis komoly összeget fordíthatunk fejlesztésekre.**

Az elmúlt évhez képest nem romlottak az önkormányzat lehetőségei, hiszen bevételeinkből minimális fejlesztésre is lehetőségünk van (a meglévő Kincstárjegyek összegén felül). Természetesen nem szabad elfelejteni, hogy 2009-ben megvalósítottuk a régóta tervezett iskolabővítést, s ennek költségei több éven át jelentkeznek működési kiadásaink között (bérleti díj, üzemeltetési költségek). Fontos hangsúlyozni, hogy míg **2011-ben** a kibocsátott kötvényre csak **kamatfizetési kötelezettsége** volt az ABÉVA Kft-nek, addig **2012-ben** megkezdődik a **tőkefizetési kötelezettség is.** Így a jelenlegi árfolyamon számolva 2012-ben 81.875 ezer Ft, 2013-ban 114.681 ezer Ft, 2014-ben 110.861 ezer Ft, 2015-ben pedig 107.042 ezer Ft a fizetési kötelezettség. Ettől függetlenül Önkormányzatunk képes arra, hogy a **pályázati pénzek** segítségével több projektet is elkészíthessen (szennyvíztelep bővítése, atlétikai pálya kialakítása), ill. több beruházást **saját erő** felhasználásával valósítson meg (útépítések, Egészségház tervezése, játszóterek rendbetétele, stb.).

Az idei év eddig soha nem látott változást hozott a gazdálkodás tekintetében, rengeteg jogszabály (főként törvény) jelent meg december 30-án és 31-én. Nagyon sok esetben még a sötétben tapogatózunk, tartjuk a kapcsolatot más önkormányzatokkal, segítjük egymást, hogy minél szervezettebben és jobb minőségben tudjunk átállni az új rendszerre. A legfontosabb változás, hogy szétválik az önkormányzat és a polgármesteri hivatal. Ezen kívül az intézmények számára is önálló bankszámlát kell nyitni, ezentúl önálló adóbevallást kell számukra készíteni. A nekik nyújtott önkormányzati támogatást át kell utalni számlájukra, a kifizetéseket onnan kell teljesíteni. Önálló pénztárunk is lesz, így nálunk 6 db pénztár működik az idén. Ez azt jelenti, hogy 2012-ben 6 db költségvetést kell készítenünk, sőt már 2011-re is 6 db beszámolóunk lesz. A nemzetiségi önkormányzatok abszolút önállóak lesznek, költségvetésük nem is része a helyi önkormányzat költségvetésének. Mivel önálló gazdasági szervezettel nem rendelkeznek, természetesen az ezzel kapcsolatos teendőket továbbra is a hivatal pénzügyi csoportja látja el.

A mellékletekben szerepelnek a 2010. évi teljesítés, a 2011. évi III. módosított előirányzatok összegei és a 2011. évi várható teljesítés adatai is, így ezek meglehetősen jól összehasonlíthatóak az idei tervekkel. Az önkormányzat és a hivatal szétválása viszont nehezíti az előző évvel való összehasonlítást. **Az Áht. 24. § (4) c) pontja szerinti közvetett támogatásokat az I/5. sz. melléklet tartalmazza a központi és helyi adórendeleteknek megfelelően.**

Az Önkormányzat **létszámkeretének** meghatározása a költségvetési koncepció alapján készült. Jelentősen nem tér el a tavalyitól, megegyezik a 2011. évi III. módosított előirányzat engedélyezett létszámkeretével.

A bevételek tervezésénél a következőket tartottuk szem előtt:

- a.) **Saját bevételeinket** teljes egészében a már hivatkozott önkormányzati döntések (koncepció) alapján terveztük. Az **intézmények működési és közhatalmi bevétele** sor szinte megegyezne a tavalyi összeggel, ha kamatbevételeinket nem csökkentettük volna. Mivel azonban a tapasztalatok szerint a Kincstárjegy „jobban fial”, így inkább ezt és nem betétlekötéseket terveztünk. Díjainkat nem emeltük az idén, így ebben nincs változás.
- b.) Az **iparűzési adó** előirányzatát úgy terveztük, hogy ilyen összeggel reményeink szerint a recesszió ellenére is számolhatunk, míg az **idegenforgalmi adónál** a koncepciót vettük figyelembe. **Felhalmozási bevételként** a Mátyás, Zrínyi, Diófa, Kölcsey, Nyárfa, Aranyág utcák és a Szent István téri óvoda környékének rendbetételére a lakosságtól beszedett önerő összegét terveztük.
- c.) A működésre **átvett pénzeszközök** között TB támogatásra már csak a **védőnői** szolgálat és az **iskola-egészségügy** finanszírozását terveztük egész évre. A **mezőőri szolgálat** támogatására változatlan finanszírozás mellett számoltunk.
- d.) **Állami támogatást normatívaként** a 2011-es szintnél jóval kevesebbet kap az önkormányzat. Ennek oka, hogy a pénzbeli szociális juttatásokra adott összeget esetünkben **több mint 12 millió forinttal csökkentették**. Azért azt is figyelembe kell venni, hogy a központosított előirányzatokat és a szociális jellegű juttatásokat év közben visszaigénylés alapján kapjuk, s akkor módosítjuk hozzá az előirányzatot. Az **átengedett bevételek** között a személyi jövedelemadóból **egyenes úton** a 2010. évben befizetett **SZJA 8 %-át** (48.092 e.Ft, 2011-ben 54.514 eFt) kapjuk. Sajnos az iparűzési adóerőképeség miatt (bár most itt is a 2010. év tény adatával kell számolni, de az egy főre eső figyelembe vehető összeg nem kis mértékben csökkent) önkormányzatunktól **kb. 6 millió forinttal többet vonnak el**, mint 2011-ben. Mindenesetre ez fix összeg, így év közben ha túl is teljesül iparűzési adóbevételeink, nem kell majd lemondanunk az SZJA egy részéről. Ezzel együtt a tavalyi 65.716 eFt-os elvonással szemben az idén 71.683 eFt-ot von el az állam.
- e.) **Kölcsönök visszafizetésére** a várható összeget terveztük.
- f.) **Pénzmaradványként** terveztük valamennyi tulajdonunkban lévő értékpapír eladását, bár amennyiben nem lesz szükség ezek beváltására, úgy a lejáratú összegért célszerű újabbakat vásárolni.

A kiadási oldal tervezésénél a már említett koncepciót vettük alapul. A személyi juttatások között megterveztük a 13. havi bért jutalomként, egyéb jutalmat nem terveztünk, hisz az majd csak a bérmaradvány terhére fizethető. A minimálbér emelkedése miatti kötelező fejlesztést beépítettük a költségvetésbe.

A dologi kiadásoknál a költségvetési törvény sokadik éve deklaráltan **nem ad** fedezetet az emelésre. A tavalyi év **adatait** vettük figyelembe a tervszámok kialakításánál úgy, hogy ahol lehetett, a 2011. évi teljesítésnek megfelelően csökkentettük ezen költségeket. Kivételek azért vannak, például az iskola bérleti díja és üzemeltetési költségei, a konyha közüzemi díjai, az ételszállítás az óvodába, a kamerarendszer karbantartása, amely tételek természetesen megemelik ezen kiadásainkat. Ami még emeli dologi költségeink összegét, az az **általános forgalmi adó kulcsának 25 %-ról 27 %-ra történő emelése**. Mivel mi kiadásaink jelentős

része után nem tudjuk az Áfa-t visszaigényelni, így ez a változás minket jobban érint, mint a vállalkozásokat.

Pénzeszköz átadására is a koncepcióban meghatározott összegeket terveztük be, a módosító határozatoknak megfelelően **Nem ismert a Kistérségi Társulás** 2012. évi költségvetési tervezete sem, így itt is a 2011-es adatokkal tudunk csak dolgozni.

Nem változott, hogy az **alapítványok támogatásáról** nem dönthet a Polgármester, hanem ez továbbra is a **Képviselő-testület** át nem ruházható hatáskörébe tartozik. Az elmúlt évben egyébként ilyen támogatás nem volt, így az idei évre már nem is terveztünk erre a célra pénzáradást.

Beillesztettük a **Nagyajta testvérközségnek** szánt 500 ezer Ft támogatást is, illetve az egyházak támogatását a tavalyi 500 ezer Ft/ egyház összeggel.

A költségvetés tárgyalásáig vélhetően elfogadásra kerül az önkormányzat **„Támogatási Szabályzat”**-a, amely remélhetőleg hosszabb időre egzakt módon **rendezi a támogatások kérdését.**

Társadalmi és szociálpolitikai (segélyezés) juttatásra szintén a 2011. évi szinten terveztünk. Ezt a sort is kétfelé kellett bontani, a „klasszikus” **segélyezésre**, valamint az **egyéb pénzbenei juttatásokra**. A segélyezésre szánt pénzt az egyes jogcímek közötti átcsoportosításokkal igyekeztünk az idei évre igazítani. Az egészségügyi **szűrővizsgálatok** támogatására 1,5 millió forintot terveztünk, ez az összeg tartalmazza a **méhnyakrák elleni** védőoltások árát is.

Kölcsönök nyújtására a köztisztviselők juttatásairól szóló helyi szabályzók alapján terveztünk.

Fejlesztésre több nagyobb tétel is szerepel a Képviselő-testület döntéseinek megfelelően.

Beruházásaink között megtalálható pl. az Egészségház terveinek elkészítése, a Mátyás, Zrínyi, Diófa, Kölcsey, Nyárfa, Aranyág utcák és a Szent István téri óvoda környékének rendbetétele, míg a **felújítások** között a 3. számú kút szagtalanítása és a Szent István téri, illetve a Nagygödör játszótereinek felújítása.

Működési céltartalékként csak a Katasztrófa-alapot szerepeltetjük, amely létrehozásáról a 2009-es évben döntött a Képviselő-testület.

Fejlesztési céltartalékként terveztük a **szennyvíztisztító bővítésére és az atlétikai pálya építésére elnyert pályázatok öneréjét, illetve az ASE által elnyert pályázatok önrészához az önkormányzat támogatását** (természetesen nem a teljes önrészt).

Az általános tartalékba 8,5 millió forint, a bér- és járulékai tartalékba 10 millió forint került, s így pályázati önerőként több, mint 200 millió forintunk maradt.

A Képviselő-testület ezen keret **terhére** dönthet további beruházásokról, elsőbbséget adva az Egészségház megépítésének, azonban véleményem szerint egy részét tartalékolni kellene a belvív-helyzet megoldása, valamint a következő évek várható negatív finanszírozási tendenciáinak kivédése érdekében.

Alsónémedi, 2012. február 25.

Kérem megtárgyalását és javaslom elfogadását.

Alsónémedi, 2012. február 15.

Vincze József
polgármester

Az előterjesztés törvényes:

Dr. Percze Tünde
jegyző

T E R V E Z E T
Alsónémedi Nagyközségi Önkormányzat képviselő-testületének
...../2012.(II.23.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2012. évi költségvetéséről

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában, 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. 23.§ (1) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján, figyelemmel Magyarország költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény rendelkezéseire, a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 91. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

I. fejezet
Általános rendelkezések

1.§ (1) A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint annak költségvetési szerveire:

1. Alsónémedi Polgármesteri Hivatalra,
2. Széchenyi István Általános Iskolára,
3. Szivárvány Napköziotthonos Óvodára,
4. Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtárra.

Az önkormányzat 2012. évi összesített költségvetése

2.§ A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2012. évi költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét **1.516.022 e.** forintban állapítja meg.

3.§. Az önkormányzat összesített 2012. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti kimutatását a I/1. sz. melléklet tartalmazza.

4.§. (1) Az önkormányzat összesített 2012. évi kiemelt kiadási előirányzatait a rendelet I/2. sz melléklete tartalmazza az alábbiak szerint:

a) működési költségvetés	795.215 e Ft
aa) személyi jellegű kiadások:	316.760 e Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	79.797 e Ft
ac) dologi jellegű kiadások:	337.225 e Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:	27.010 e Ft
ae) egyéb működési célú kiadások:	34.423 e Ft
b) felhalmozási költségvetés	245.100 e Ft
ba) intézményi beruházások,	222.300 e Ft
bb) felújítások	20.700 e Ft
bc) lakásépítés támogatása	2.100 e Ft
bd) egyéb felhalmozási kiadások	500 e Ft
c) kölcsönök	930 e Ft
d, tartalék	474.777 e Ft.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2012. évi összesített költségvetési főösszegének

- a, bevételeit 812.394 e. Ft-ban
- b, kiadásait 1.041.245 e. Ft-ban állapítja meg.

- (3) A képviselő-testület a belső hiányt 228.851 e. Ft-ban állapítja meg, melyből
- a, a működési hiány: 3.551 e. Ft
 - b, a felhalmozási hiány: 225.300 e. Ft

- (4) A működési és felhalmozási hiány fedezetéül a 2011. évi pénzmaradvány szolgál.

5. § Az önkormányzat összesített működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű kimutatását az I/3. számú melléklet tartalmazza.

6. § Az önkormányzat összesített fejlesztési célú bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű kimutatását az I/4. számú melléklet tartalmazza.

7. § Az önkormányzat közvetett támogatásairól szóló kimutatást a rendelet I/5. számú melléklete tartalmazza.

8. § Az önkormányzat 2012. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli létszám-előirányzata 118,5 fő, a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 2 fő.

II. fejezet

Az önkormányzat 2012. évi elemi költségvetése

9. § A képviselő-testület az önkormányzat 2012. évi elemi költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét
..... **1.473.689** e. forintban állapítja meg.

10. § Az önkormányzat 2012. évi elemi költségvetése bevételeinek forrásonkénti kimutatását a II/1. sz. melléklet tartalmazza.

11. § (1) Az önkormányzat 2012. évi elemi költségvetése kiemelt működési előirányzatait a rendelet II/2. sz. melléklete, a kiemelt felhalmozási kiadásait a II/3. számú, a tartalékról szóló kimutatást a II/4. számú melléklet tartalmazza az alábbiak szerint:

a) működési költségvetés	752.882 e Ft
aa) személyi jellegű kiadások:	21.981 e Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	4.758 e Ft
ac) dologi jellegű kiadások:	218.578 e Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:	15.140 e Ft
ae) egyéb működési célú kiadások:	34.423 e Ft
af) intézményfinanszírozás	458.002 e Ft
b) felhalmozási költségvetés	245.100 e Ft
ba) intézményi beruházások,	222.300 e Ft
bb) felújítások	20.700 e Ft
bc) lakásépítés támogatása	2.100 e Ft
bd) egyéb felhalmozási kiadások	500 e Ft
c) kölcsönök	930 e Ft
d, tartalék	474.777 e Ft.

12.§ A közfoglalkoztatottak nélküli létszám-előirányzata 10.5 fő, a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 2 fő a II/5. számú mellékletnek megfelelően.

13.§ Az EU-s forrásból megvalósuló projektekről szóló kimutatást a II/6. számú melléklet, a bevételi és kiadási ütemtervet a II/ 7. számú melléklet tartalmazza.

III. fejezet

Alsónémedi Polgármesteri Hivatalának költségvetése

14.§ Az önkormányzat képviselő-testülete **Alsónémedi Polgármesteri Hivatala** költségvetési szervének 2012. évi bevételi és kiadási főösszegét **1.227.659** e. forintban állapítja meg.

15.§ A költségvetési szerv 2012. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti kimutatását a III/1. sz. melléklet tartalmazza.

16.§ (1) A költségvetési szerv 2012. évi működési kiadási előirányzatait a rendelet III/2. számú melléklete tartalmazza 1.227.659 e Ft összegben az alábbiak szerint:

a) személyi jellegű kiadások:	83.384 e Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	20.248e Ft
c) dologi jellegű kiadások:	34.138 e Ft

17.§ A képviselő-testület a költségvetési szerv közfoglalkoztatottak nélküli létszám-előirányzatát 23 főben állapítja meg.

IV. fejezet

Széchenyi István Általános Iskola költségvetése

18.§ Az önkormányzat képviselő-testülete a **Széchenyi István Általános Iskola** költségvetési szervének 2012. évi költségvetési bevételi és kiadási főösszegét **26.548** e. forintban állapítja meg.

19.§ A költségvetési szerv 2012. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti kimutatását a IV/1. sz. melléklet tartalmazza.

20.§ (1) A költségvetési szerv 2012. évi működési kiadásai 209.599 e Ft összegben a rendelet IV/2. számú melléklete tartalmazza az alábbiak szerint:

a) személyi jellegű kiadások:	128.365 e Ft,
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	33.161 e Ft
c) dologi jellegű kiadások:	40.293 e Ft
d) ellátottak pénzbeli juttatásai:	7.780 e Ft

21.§ A képviselő-testület a költségvetési szerv közfoglalkoztatottak nélküli létszám-előirányzatát 48,5 főben állapítja meg, az erről szóló kimutatást a IV/3. sz. melléklet tartalmazza.

22.§ A költségvetési szerv bevételeinek és kiadásának felhasználási ütemtervét e rendelet IV/4. sz. melléklete tartalmazza.

V. fejezet **Szivárvány Napköziotthonos Óvoda költségvetése**

23.§ Az önkormányzat képviselő-testülete **Szivárvány Napköziotthonos Óvoda** költségvetési szerv 2012. évi költségvetési bevételi és kiadási főösszegét **126.418 e.** forintban állapítja meg.

24.§ A költségvetési szerv 2012. évi költségvetési bevételeinek forrásokénti kimutatását a V/1. sz. melléklet tartalmazza.

25.§ (1) A A költségvetési szerv 2012. évi működési kiadásai 126.418 e Ft összegben a rendelet V/2. számú melléklete tartalmazza az alábbiak szerint:

a) személyi jellegű kiadások:	72.988 e Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	18.919 e Ft
c) dologi jellegű kiadások:	30.421 e Ft
d) ellátottak pénzbeli juttatásai:	4.090 e Ft

26.§ A képviselő-testület a költségvetési szerv közfoglalkoztatottak nélküli létszám-előirányzatát 32 főben állapítja meg, az erről szóló kimutatást a V/3. sz. melléklet tartalmazza.

27.§ A költségvetési szerv bevételeinek és kiadásának felhasználási ütemtervét e rendelet V/4. sz. melléklete tartalmazza.

VI. fejezet **Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár költségvetése**

28.§ Az önkormányzat képviselő-testülete a **Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár** költségvetési szerv 2012. évi költségvetési bevételi és kiadási főösszegét **26.548 e.** forintban állapítja meg.

29.§ A költségvetési szerv 2012. évi költségvetési bevételeinek forrásokénti kimutatását a VI/1. sz. melléklet tartalmazza.

30.§ A A költségvetési szerv 2012. évi működési kiadásai 26.548 e Ft összegben a rendelet VI/2. számú melléklete tartalmazza az alábbiak szerint:

a) személyi jellegű kiadások:	10.042 e Ft,
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	2.711 e Ft
c) dologi jellegű kiadások:	13.795 e Ft

31.§ A képviselő-testület a költségvetési szerv közfoglalkoztatottak nélküli létszám-előirányzatát 4,5 főben állapítja meg, az erről szóló kimutatást a VI/3. sz. melléklet tartalmazza.

32.§ A költségvetési szerv bevételeinek és kiadásának felhasználási ütemtervét e rendelet VI/4. sz. melléklete tartalmazza.

VII. fejezet

A 2012. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

33.§

(1) Ha évközben a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap az Önkormányzat részére pótelőirányzatot biztosít, annak felosztásáról a Képviselő-testület dönt a Polgármester előterjesztése alapján a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

(2) Az (1) bekezdésbe nem tartozó központi pótelőirányzatok, valamint a saját hatáskörben végrehajtott pótelőirányzatok módosításairól a Képviselő-testület negyedévente utólag dönt.

(3) A költségvetési többlet felhasználásáról és a 10 millió forint alatti hitelműveletekről a Képviselő-testület jogosult dönteni, a 10 millió forint feletti hitelműveletek esetében a stabilitási törvény rendelkezései az irányadóak.

(4) A Képviselő-testület - az önkormányzati bevételek növekedése érdekében - felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket a Képviselő-testület tájékoztatásával betétként elhelyezze, vagy államilag garantált értékpapírt vásároljon.

(5) A feladatmaradásból származó - személyi és dologi - kiadási előirányzat megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

(6) A bérmaradványból jutalmazásra az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának legfeljebb 2 %-a használható fel a Képviselő-testület külön engedélyező határozata nélkül.

34.§

(1) A közbeszerzési értékhatárt elérő felhalmozási, felújítási, beszerzési feladataiban az önkormányzat közbeszerzési szabályzata alapján kell eljárni.

(2) A közbeszerzési értékhatárt el nem érő, de 1.500.000 Ft-ot meghaladó beruházások, felújítások, beszerzések esetén a kötelezettségvállalás engedélyezéséről legalább 3 ajánlat bekérése alapján és a Pénzügyi Bizottság véleményezése után a képviselő-testület dönt.

(3) Az 1.500.000 Ft alatti beszerzések, felújítások esetén a Polgármester legalább 3 ajánlat bekérése után saját hatáskörben dönt, melyről a következő testületi ülésen beszámol a testületnek.

VIII. fejezet

Vegyes rendelkezések

35.§

(1) A képviselő-testület 2012. évre az önkormányzatnál és költségvetési szerveinél foglalkoztatottak esetében a cafetéria juttatás keretét egységesen bruttó 200.000 Ft/év/fő összegben állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés a közhasznú és közcélú foglalkoztatottakra nem terjed ki.

(3) Az (1) bekezdés szerinti juttatás igénybevételének, elszámolásának rendjét az egységes Cafetéria Szabályzat rögzíti, mely e rendelet VIII/1. számú mellékletét képezi.

IX. fejezet
Záró rendelkezések

35.§

(1) Ez a rendelet a kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezései 2012. január 1-től érvényesek.

(2) A rendelet hatálybelépésével egyidejűleg a Szervezeti és működési szabályzatról szóló többször módosított 7/1999.(05.12.) önkormányzati rendelet 57.§ (4) bekezdése hatályát veszti.

Vincze József
Polgármester

Dr. Percze Tünde
jegyző

A rendelet kihirdetve:.....

Dr. Percze Tünde
jegyző

**Alsónémedi Nagyközségi Önkormányzat 2012. évi
költségvetéséről szóló .../2012.(II.28.) önkormányzati
rendeletének mellékletei**

I. fejezet	Önkormányzat összesített költségvetése:	
I/1. sz.	Bevételei forrásonként	1 - 2
I/2. sz.	Kiadásai kiemelt előirányzatonként, szakfeladatonként	3 - 6
I/3. sz.	Működési célú bevételek-kiadások mérlegszerű kimutatása	7
I/4. sz.	Fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlegszerű bemutatása	8
I/5. sz.	Közvetett támogatásokról szóló kimutatás	9
II. fejezet	Önkormányzat elemi költségvetése:	
II/1. sz.	Bevételei forrásonként	10 - 11
II/2. sz.	Kiadásai kiemelt előirányzatonként, szakfeladatonként	12 - 15
II/3. sz.	Fejlesztési kiadások kimutatása célonként	16
II/4. sz.	Tartalékokról szóló kimutatás	17
II/5. sz.	Létszámkimutatás	18
II/6. sz.	EU-s forrásból megvalósuló projektek	19
II/7. sz.	Bevételi és kiadási ütemterv	20
III. fejezet	Polgármesteri Hivatal költségvetése	
III/1. sz.	Bevételei forrásonként	21
III/2. sz.	Kiadásai kiemelt előirányzatonként, szakfeladatonként	22 - 26
III/3. sz.	Létszámkimutatás	27
III/4. sz.	Bevételi és kiadási ütemterv	28
IV. fejezet	Széchenyi István Általános Iskola költségvetése	
IV/1. sz.	Bevételei forrásonként	29
IV/2. sz.	Kiadásai kiemelt előirányzatonként, szakfeladatonként	30
IV/3. sz.	Létszámkimutatás	31
IV/4. sz.	Bevételi és kiadási ütemterv	32
V. fejezet	Szivárvány Napköziotthonos Óvoda költségvetése	
V/1. sz.	Bevételei forrásonként	33
V/2. sz.	Kiadásai kiemelt előirányzatonként, szakfeladatonként	34
V/3. sz.	Létszámkimutatás	35
V/4. sz.	Bevételi és kiadási ütemterv	36
VI. fejezet	Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár költségvetése	
VI/1. sz.	Bevételei forrásonként	37
VI/2. sz.	Kiadásai kiemelt előirányzatonként, szakfeladatonként	38
VI/3. sz.	Létszámkimutatás	39
VI/4. sz.	Bevételi és kiadási ütemterv	40
VIII. fejezet	Vegyes rendelkezések	
VIII/1. sz.	Cafeteria szabályzat	