

**Kőszeg Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
4/2012.(III. 5.) számú önkormányzati rendelete  
az önkormányzat 2012. évi költségvetéséről**

[A 13/2012. (IV. 6.), a 14/2012. (IV. 6.), a 20/2012. (VI. 4.), a 26/2012. (VIII. 19.), a 28/2012. (VIII. 31.) és a 29/2012. (IX. 3.) önkormányzati rendeletekkel módosított, egységes szerkezetbe foglalt szöveg.]

Kőszeg Város Önkormányzatának képviselő-testülete a helyi önkormányzatokról szóló és módosított 1990. évi LXV. tv. 16 §. (1) bekezdése, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (továbbiakban: Áht.) 23. §. (1) bekezdés, valamint a végrehajtási rendeletei, és Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. tv. alapján az alábbi rendeletet alkotja:

***A rendelet hatálya***

**1. §**

(1) A rendelet hatálya Kőszeg Város Önkormányzatának képviselő-testületére és annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra, és az önkormányzat intézményeire terjed ki, és meghatározza az önkormányzat bevételeit és kiadásait, figyelemmel az önállóan működő és gazdálkodó, és az önállóan működő költségvetési szervek kiemelt előirányzatának megállapítására, valamint a 2012. évi gazdálkodás főbb szabályaira.

(2) E rendeletben foglaltak végrehajtását az önkormányzat képviselő-testülete, pénzügyi bizottsága, polgármestere, jegyzője a gazdálkodás szabályszerűségének ellenőrzése mellett költségvetési ellenőrzések, valamint a költségvetési szervek vezetőinek általános és eseti jellegű gazdasági beszámoltatásával ellenőrzi.

***<sup>1</sup>A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege, és finanszírozásának módja***

**2. §**

A képviselő-testület az önkormányzat és az irányított intézmények együttes 2012. évi költségvetését

2 537 006 E Ft	költségvetési bevétellel
2 866 219 E Ft	költségvetési kiadással
329 213 E Ft	hiánnyal
58 220 E Ft	finanszírozási kiadással
170 993 E Ft	belső finanszírozási bevétellel
216 440 E Ft	külső finanszírozási bevétellel

állapítja meg. A működési kiadások teljes körű finanszírozásának biztosítására likvid hitel felvételét rendeli el.

***<sup>1</sup>Az önkormányzat bevételi és kiadási főösszegének megoszlása***

**3. §**

***Működési célú bevételek:***

– működési célú saját bevételek	461 027 E Ft
– működési célú központi bevételek	426 914 E Ft
– átengedett központi bevételek	424 132 E Ft
– működési célú átvett pénzeszköz, tám. ért. bevétel	34 090 E Ft
<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>1 346 163 E Ft</b>

<sup>1</sup> Módosítva a 13/2012. (IV. 6.), a 14/2012. (IV. 6.), a 20/2012. (VI. 4.), a 26/2012. (VIII. 19.), a 28/2012. (VIII. 31.) és a 29/2012. (IX. 3.) önkormányzati rendeletekkel.

## ÖNKORMÁNYZATI RENDELET

### *Felhalmozási célú bevételek:*

– felhalmozási és tőkejellegű bevételek	99 199 E Ft
– felhalmozási célú átvett pénzeszköz, tám. ért. bevétel	1 061 444 E Ft
– felhalmozási célú központi bevételek	-
– felhalmozási kölcsön visszatérülés	30 200 E Ft
– áfa bevételek	

**Felhalmozási bevételek összesen:** 1 190 843 E Ft

### *Költségvetési bevételek összesen:*

2 537 006 E Ft

A 3. §-ban megállapított bevételek intézményenkénti részletezését a 2. számú melléklet, a fejlesztési bevételek célonkénti részletezését a 4. számú melléklet tartalmazza.

### *Működési célú kiadások:*

– a személyi jellegű kiadások	433 467 E Ft
– a munkaadókat terhelő járulékok	115 114 E Ft
– a dologi jellegű kiadások	527 131 E Ft
– pénzeszköz átadás, támogatás ért. kiadás	399 785 E Ft
– ellátottak pénzbeli juttatásai	16 540 E Ft
– céltartalék	5 300 E Ft
– fejlesztési célú áfabefizetés és kamat	- 4 600 E Ft

**Működési kiadások összesen:** 1 492 737 E Ft

### *Felhalmozási célú kiadások:*

– felújítási kiadások	37 739 E Ft
– fejlesztési kiadások	1 222 806 E Ft
– pénzeszközáttadás, támogatás ért. kiadás	37 103 E Ft
– kölcsönnyújtás, értékpapír vásárlás	13 200 E Ft
– áfabefizetés, kamatfizetés	4 600 E Ft
– céltartalék	58 034 E Ft

**Felhalmozási kiadások összesen:** 1 373 482 E Ft

### *Költségvetési kiadások összesen:*

2 866 219 E Ft

### *Költségvetési bevételek és kiadások különbözete*

– működési költségvetés hiánya	- 146 574 E Ft
– fejlesztési költségvetés hiánya	- 182 639 E Ft

### *Költségvetési bevételek és kiadások különbözete összesen:*

- 329 213 E Ft

### *Belső finanszírozás bevételei*

– működési célú 2011. évi pénzmaradvány	4 933 E Ft
– fejlesztési célú 2011. évi pénzmaradvány	166 060 E Ft

### *Külső finanszírozás bevételei*

– működési célú hitelfelvétel	154 848 E Ft
– fejlesztési célú hitelfelvétel	61 592 E Ft

### *Külső finanszírozás kiadásai*

– fejlesztési hitelek törlesztése	58 220 E Ft
-----------------------------------	-------------

### *Külső finanszírozás egyenlege(bevétel-kiadás):*

158 220 E Ft

### *Finanszírozási célú műveletek egyenlege:*

329 213 E Ft

## ÖNKORMÁNYZATI RENDELET

---

A 3. §-ban megállapított kiadások intézményenkénti részletezését a 3. számú melléklet, a fejlesztési kiadások célonkénti részletezését az 5. számú melléklet tartalmazza.

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

#### 4. §

- (1) Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságaért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségért a polgármester, a könyvvizetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző felelős.
- (2) Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő intézmények vezetői felelősek saját költségvetésükért és a költségvetési rendeletben foglaltak megtartásáért, a gazdálkodási lehetőségek és kötelezettségek összhangjáért.
- (3) A feladat elmaradásból származó személyi és dologi megtakarítások felhasználására csak a képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.
- (4) A költségvetési szerv a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül köteles gazdálkodni. Valamennyi önállóan gazdálkodó költségvetési szerv köteles a jóváhagyott kiemelt előirányzatokat betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

#### 5. §

- (1) A likviditási problémák kezelésére folyószámla-hitel szolgál maximum 250 000 E Ft összegben. A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a jelenlegi szerződés meghosszabbításáról, és igénybevételt követően a hitel és kamatának megfizetéséről intézkedjen.
- (2) Az önkormányzat nevében hitel felvételéről, a folyószámla hitelkeret összegének változtatásáról, illetve az önkormányzat részesedésként kimutatott értékpapírjainak értékesítéséről, vagy ilyen értékpapírok vásárlásáról a képviselő-testület jogosult dönteni, az elfogadott feltételekkel a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően előkészített hitelszerződés, illetve értékpapír értékesítési szerződés aláírására a polgármestert felhatalmazza.
- (3) Forgatási célú, rövid lejáratú (éven belüli) értékpapírok vásárlásáról – az átmenetileg le nem kötött források terhére -, illetve eladásáról, amely műveletek célja kamat, hozam elérése a polgármester jogosult dönteni.
- (4) Az önkormányzattal szemben fennálló elismert követelések faktorálására vonatkozó nyilatkozat tételéről a polgármester jogosult dönteni.
- (5) Köszeg Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át. Saját bevétel: helyi adóból származó bevétel, az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel, az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel, a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel, a bírság, pótlék- és díjbevétel, valamint a kezességvállalásból származó megtérülés.

#### 6. §

- (1) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-változtatásáról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.
- (2) A rendelet 5. számú mellékletében felsorolt beruházások felhasználási kötöttséggel járó előirányzatként kezelendők. Egyúttal az intézményvezetői hatáskörben kezdeményezett felújítási fejlesztési kiadás céljára történő átcsoportosítás és teljesítés kizárólag a képviselő-testület előzetes engedélyével történhet.
- (3) Az önkormányzat a költségvetését, valamint az irányítása alá tartozó költségvetési szervek költségvetését rendeltet módosítással megváltoztathatja.
- (4) A költségvetési rendelet módosításáról a képviselő-testület legalább negyedévenként, május 30-ig, augusztus 31-ig, november 30-ig, illetve a tárgyévet követően – december 31-i hatállyal – a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló felülvizelési szervhez történő megküldésének határidejéig dönt. Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv költségvetési beszámolóját a tárgyévet követően legkésőbb február 28-ig megküldi az irányító szerv részére.
- (5) Az önállóan működő költségvetési szerv előirányzatainak változtatását a szerv vezetője kezdeményezi a meghatározott pénzügyi- gazdasági feladatainak ellátását végző önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervnél. A változtatás végrehajtásához az irányító szerv egyetértése szükséges.

## ÖNKORMÁNYZATI RENDELET

(6) A jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól a költségvetési szerv előirányzat módosítás nélkül is eltérhet. A költségvetési szerv a kiadási kiemelt előirányzatán belül a részelőirányzatokat megváltoztathatja, kivéve a szolgáltatási díjak csökkentését. A költségvetési szerv az élelmiszer beszerzés és a vásárolt élelmiszer kiadási előirányzatát saját hatáskörben nem módosíthatja. A költségvetési szerv a bevételi kiemelt előirányzatán belül a részelőirányzatait megváltoztathatja.

(7) A költségvetési szerv a kiemelt előirányzatok között előirányzat átcsoportosítást csak a képviselő-testület jóváhagyásával hajthat végre.

(8) Az intézményeknél túlóra-, készenléti-, helyettesítési díj, ügyeleti díj elszámolására, kifizetésére átalány alkalmazásával nem kerülhet sor. Az intézményvezető köteles a tételes túlóra-, készenléti-, helyettesítési, ügyeleti díj elszámolásához, kifizetéséhez naprakész, ellenőrizhető analitikus nyilvántartást kialakítani, melynek ellenőrzött vezetéséért felelőséggel tartozik.

(9) A tartósan üres álláshelyre jutó személyi juttatások 4 hónapot meghaladó előirányzata év közben jutalmazásra nem használható fel, az kizárólag a feladatellátás zavartalanágát szolgáló többletmunka jogszabály szerinti formában történő elismerésére fordítható.

### 7. §

A polgármesteri támogatási keret összege 2012. évben 500 E Ft, amelynek felhasználásáról a polgármester jogosult dönteni. Az odaítélt támogatásokról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

### 8. §

Az önkormányzat által az államháztartás alrendszerein kívülre nyújtott támogatások esetében nem indulhat pályázóként, és nem részesülhet támogatásban az, aki a közpénzek átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvényben foglalt korlátozás alá esik.

### 9. §

- (1) Az önkormányzat által nem tervezhető, többletbevételként jelentkező forrásokat, és feladat elmaradásból eredő előirányzat maradványt elsődlegesen a tervezett bevételi elmaradás pótlására, illetve a működési hitel visszafizetésére kell fordítani.
- (2) Amennyiben az előző bekezdés szerint részletezett többletbevételeken túli, vagyonhasznosításból származó bevétele keletkezik az önkormányzatnak, az csak fejlesztési célú pályázatok önrészeire használható fel a képviselő-testület előzetes engedélyével.

### 10. §

- (1) Az önkormányzat a pénzmaradványát az éves beszámoló készítésekor állapítja meg és hagyja jóvá.
- (2) A helyi önkormányzat képviselő-testülete gazdasági szükséghelyzetben a pénzmaradvány felhasználását korlátozhatja.

### 11. §

- (1) Az önkormányzat nevében kötelezettséget a polgármester vagy az általa felhatalmazott személy vállalhat.
- (2) A kötelezettségvállalás előtt meg kell győződni arról, hogy a jóváhagyott költségvetés fel nem használt és le nem kötött kiadási előirányzata biztosítja-e a fedezetet.
- (3) A kötelezettségvállalás ellenjegyzésére a gazdasági vezető jogosult.
- (4) A kötelezettségvállalás érvényesítését csak az ezzel írásban megbízott pénzügyi- számviteli szakképesítésű dolgozó végezheti.

### 12. §

(1) Az év közben megjelenő, előre nem tervezhető pályázatokhoz előírt saját erő biztosítása céljából – amennyiben az a költségvetési szerv saját költségvetéséből nem biztosítható - a költségvetési szerv vezetője köteles a pályázatot benyújtás előtt a képviselő-testület elé jóváhagyásra előterjeszteni.

(2) Az elnyert pályázatokkal kapcsolatos előirányzat-módosítást a legközelebbi költségvetési rendeletmódosításban szerepeltetni kell.

(3) A képviselő-testület elrendeli, hogy azon felújítási, fejlesztési és egyéb feladatok végrehajtása, amelyeknek bevételi forrása részben vagy egészében átvett pénzeszköz (kivéve pályázatok), csak abban az esetben indítható, ha a költségvetési elszámolási számlára ezen összegek befizetésre kerültek.

## ÖNKORMÁNYZATI RENDELET

(4) Többletfeladat csak a forrás és előirányzat egyidejű biztosításával vállalható.

### *Vegyes és záró rendelkezések*

#### 13. §

(1) Kőszeg Város Polgármesteri Hivatalában foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapja 2012. január 1-jétől 38 650 Ft. A hivatal költségvetési létszámkerete – polgármesterrel – 57,0 fő. A polgármesteri hivatal költségvetésének személyi juttatások kiemelt előirányzatán belül 2012. évben jutalom kifizetését a tervezett jutalomkereten (adóprémium) felül nem engedélyezi.

(2) A polgármesteri hivatal, továbbá az önkormányzat költségvetési szervei dolgozóinak lakásépítési és –vásárlási támogatására fordítható keretösszeg 2012. évben az előző években odaítélt támogatások törlesztőrészeiből visszafolyt összeg lehet.

(3) A városrehabilitációs támogatásra fordítható keretösszeg 2012. évben az előző években odaítélt támogatások törlesztőrészeiből visszafolyt összeg lehet.

(4) A köztisztviselők jogállásáról szóló törvény alapján megállapított szociális keret emelésére 2012. évben 300 000 Ft-ot lehet előirányozni.

#### 14. §

A képviselő-testület – amennyiben a helyi önkormányzatok adósságrendezési eljárásról szóló 1996. évi XXV. törvény 4. §-a szerint adósságrendezési eljárást az önkormányzat vagy hitelezői nem kezdeményezték – önkormányzati biztost rendel ki a felügyelete alá tartozó költségvetési szervhez, ha annak 30 napon túli elismert tartozásállománya van, és ennek mértéke eléri a költségvetési szerv éves eredeti előirányzatának 10%-át. Az önálló költségvetési intézmény a 30 napon túl ki nem egyenlített, elismert szállítói állományáról minden hónap 15-ig köteles a Polgármesteri Hivatalt írásban tájékoztatni.

#### 15. §

Önkormányzati beruházás csak a beruházási szabályzat figyelembe vételével, és a képviselő-testület jóváhagyásával indítható. Beruházási kiadásoknál az előirányzatot várhatóan meghaladó teljesítésről a képviselő-testületet a legközelebbi ülésén tájékoztatni kell.

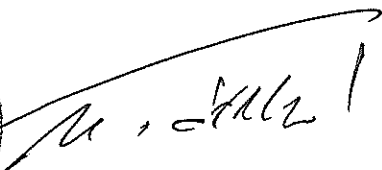
#### 16. §

Jelen rendelet kihirdetésének napján lép hatályba, rendelkezéseit 2012. január 1. napjától kell alkalmazni.

Kőszeg, 2012. március 1.

  
Huber László  
polgármester



  
Dr. Tóth László  
jegyző

## 1. számú melléklet

**Kőszeg Város Önkormányzatának bevételei és kiadásai  
2010-2012. években**

Bevételi előirányzatok (e Ft-ban)					
Kiemelt előirányzatok	2010. évi teljesítés	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi várható teljesítés	2012. évi eredeti előirányzat	2012. évi módosított előirányzat
Működési célú saját bevétel	465 128	434 260	507 438	445 686	449 915
Működési célú költségvetési támogatás	970 091	869 902	936 802	789 154	851 046
Működési célú átvett pénzeszköz	85 512	33 483	62 663	63 033	34 090
-ebből OEP-től átvett					
Működési célú pénzmaradvány	25 813		19 023		4 933
<b>Működési célú bevételek összesen:</b>	<b>1 546 544</b>	<b>1 337 645</b>	<b>1 525 926</b>	<b>1 297 873</b>	<b>1 339 984</b>
Felhalmozási és tökejellegű bevétel	163 942	164 871	40 514	99 199	110 311
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	288 749	1 446 477	461 648	783 597	1 061 444
Felhalmozási célú költségvetési támogatás	9 506		18 464		
Áfa bevételek	76		600		
Felhalmozási c. kölcsön visszatérülése					
értékpapírbevétel	27 736	24 150	27 009	30 200	30 200
Felhalmozási pénzmaradvány	658 496	490 229	648 629	126 709	166 060
<b>Felhalmozási célú bevételek összesen:</b>	<b>1 148 505</b>	<b>2 125 727</b>	<b>1 196 864</b>	<b>1 039 705</b>	<b>1 368 015</b>
Finanszírozási célú bevételek: működési célú hitelfelvétel	1 704	170 000	34 135	186 613	216 440
-ebből működési célú hitelfelvétel	0	170 000	34 135	154 848	154 848
-ebből fejlesztési célú hitelfelvétel	1 704			31 765	61 592
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	-47 144		-727		
<b>BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT MINDÖSSZESEN</b>	<b>2 649 609</b>	<b>3 633 372</b>	<b>2 756 198</b>	<b>2 524 191</b>	<b>2 924 439</b>

Kiadási előirányzatok (e Ft-ban)					
Kiemelt előirányzatok	2010. évi teljesítés	2011. évi eredeti előirányzat	2011. évi várható teljesítés	2012. évi eredeti előirányzat	2012. évi módosított előirányzat
Személyi juttatások	487 402	459 626	460 741	426 678	433 467
Munkaadókat terhelő járulékok	134 446	127 687	126 344	113 654	115 114
Dologi kiadások	581 495	497 491	539 745	508 253	527 131
Fejlesztési célú áfabefizetés és kamat	-5 710	-7 000	-4 800	-6 350	-4 600
Működési célú pénzeszköztadás, támogatás	422 157	408 131	419 230	387 646	399 785
Ellátottak pénzbeli juttatásai	13 872	15 410	18 115	16 540	16 540
Céltartalék		6 300		6 300	9 378
<b>Működési célú kiadások összesen:</b>	<b>1 633 662</b>	<b>1 507 645</b>	<b>1 559 375</b>	<b>1 452 721</b>	<b>1 496 815</b>
Felújítás - áfával	169 942	213 100	85 352	35 766	37 739
Fejlesztés - áfával	117 239	1 797 892	840 994	944 718	1 222 806
Felhalmozási célú pénzeszköztadás, tám.	67 825	26 440	63 852	25 343	37 103
Felhalmozási célú kölcsönnyújtás	22 291	32 480	15 188	13 200	13 200
Áfabefizetés, kamatfizetés	5 710	7 000	4 800	6 350	4 600
Céltartalék		24 600		17 700	53 956
<b>Felhalmozási célú kiadások összesen:</b>	<b>383 007</b>	<b>2 101 512</b>	<b>1 010 186</b>	<b>1 043 077</b>	<b>1 369 404</b>
Finanszírozási célú kiadások: hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás	8 117	24 215	23 908	28 393	58 220
Kiegyenlítő, függő, átfutó kiadások	19 640		-53 163		
<b>KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT MINDÖSSZESEN:</b>	<b>2 044 426</b>	<b>3 633 372</b>	<b>2 540 306</b>	<b>2 524 191</b>	<b>2 924 439</b>

2. számú melléklet

Kőszeg Város Önkormányzatának bevételei 2012. évben

Intézmény	Saját bevétel		Átvett pénzeszköz		Kölcsön visszat., é.papír illetve kötvény		Pénzmaradvány		Működési és fejlesztési hífel	
	Eredeti előirányzat	Módosított ei.	Eredeti előirányzat	Módosított ei.	Eredeti előirányzat	Módosított ei.	Eredeti előirányzat	Módosított ei.	Eredeti előirányzat	Módosított ei.
1. Jurisich M. Gimnázium és Középiskolai Kollégium	48 520	48 520						599		
2.Chernel K. Városi Könyvtár	1 900	1 947	1 680	1 859						
3. Jurisics-vár Műv.Központ és Várszínház	26 320	26 320		1 601						
Közműv. intézm. összesen:	28 220	28 267	1 680	3 460			0	0		
4. Kőszeg Város Polgármesteri Hivatala	5 070	5 140	5 000	5 446						
Intézmények összesen:	81 810	81 927	6 680	8 906		0	0	599	0	0
5. Kőszeg Város Önkormányzata	463 075	478 299	839 950	1 086 628		30 200	126 709	170 394	186 613	216 440
I. Önkormányzat és intézményei összesen	544 885	560 226	846 630	1 095 534		30 200	126 709	170 993	186 613	216 440
Összes bevétel										
(tényleges forrás)	544 885	560 226	846 630	1 095 534		30 200	126 709	170 993	186 613	216 440

2. számú melléklet

Kőszeg Város Önkormányzatának bevételei 2012. évben

Intézmény	Támogatás		Összes bevétel = összes kiadás	
	<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított ei.</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított ei.</i>
1. Jurisich M. Gimnázium és Középiskolai Kollégium	308 905	311 747	357 425	360 866
2.Chernel K. Városi Könyvtár	30 476	31 725	34 056	35 531
3. Jurisics-vár Műv.Központ és Várszínház	34 153	45 353	60 473	73 274
Közműv. intézm. összesen:	64 629	77 078	94 529	108 805
4. Kőszeg Város Polgármesteri Hivatala	422 725	426 803	432 795	437 389
Intézmények összesen:	796 259	815 628	884 749	907 060
5. Kőszeg Város Önkormányzata	-7 105	35 418	1 639 442	2 017 379
I. Önkormányzat és intézményei összesen	789 154	851 046	2 524 191	2 924 439
Összes bevétel (tényleges forrás)	789 154	851 046	2 524 191	2 924 439



**Kőszeg Város Önkormányzatának kiadásai 2012. évben**

[illegible]

**Kőszeg Város Önkormányzatának kiadásai 2012. évben**

[illegible]

3. számú melléklet

Kőszeg Város Önkormányzatának kiadásai 2012. évben

Intézmény	Összes kiadás =összes bevétele		Létszám (fő)		
	<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított ei.</i>	<i>szakmai</i>	<i>technikai</i>	<i>Közfogl összesen</i>
1. Jurisich M. Gimnázium és Középiskolai Kollégium	357 425	360 866	44,00	21,00	65,00
2. Chernel K. Városi Könyvtár	34 056	35 531	7,00	0,75	7,75
3. Jurisics-vár Műv.Központ és Várszínház Közműv. intézm. összesen:	60 473 94 529	73 274 108 805	5,00 12,00	5,50 6,25	0,56 0,56
4. Kőszeg Város Polgármesteri Hivatala Intézmények összesen:	432 795 884 749	437 389 907 060	54,00 110,00	3,00 30,25	1,25 1,81
5. Kőszeg Város Önkormányzata I. Önkormányzat és intézményei összesen	1 639 442 2 524 191	2 017 379 2 924 439	110,00	30,25	0,63 2,44
Összes bevétel (tényleges forrás)					142,69

4. számú melléklet

2012. évi fejlesztési bevételek  
(E Ft)

	<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított előirányzat</i>
<b>I. Saját bevételek</b>		
1. Vagyonghasznosító bevétele (fejlesztések forrása, működési hiány nélkül)	74 199	74 199
2. Bérletbeadás bevétele	25 000	25 000
3. Vasivíz fejlesztési átadás fedezete		11 112
<b>Összesen:</b>	<b>99 199</b>	<b>110 311</b>
<b>II. Fejlesztési célú átvett pénzeszközök</b>		
1. Alpanónia pályázati támogatás	135 850	135 850
2. Jurisics vár turisztikai fejlesztése pályázati támogatás	505 295	512 522
3. Történelmi belváros rehabilitációja	108 648	162 608
4. Hulladékgazdálkodási társulási beruházásokhoz átvétel	11 604	11 604
5. Lakossági átvétel (Vadvirág u.)	11 100	11 100
6. Lakossági átvétel (Rőtivölgyi u.)	11 100	11 100
7. XXI. századi könyvtári szolgáltatások pályázat támogatása		499
8. Jurisich M. Gimnázium kollégium épület energetikai korszerűsítése - KEOP pályázati támogatás		215 786
9. Gyöngyös szabadidőpark kiépítése pályázati támogatás		375
<b>Összesen:</b>	<b>783 597</b>	<b>1 061 444</b>
<b>III. Kölcsönvisszatérítés</b>		
1. Rehabilitációs kölcsön visszatérülése	1 600	1 600
2. Lakástámogatás visszatérítés (bérletbeadás-számla)	27 000	27 000
3. Munkáltatói támogatás	1 600	1 600
<b>Összesen:</b>	<b>30 200</b>	<b>30 200</b>
<b>IV. Pénzmaradvány</b>		
1. Kötvénykibocsátás 2012-ben felhasználható része	108 709	148 060
2. Sportpálya felújítás előlege (2011-ben érkezett)	18 000	18 000
<b>Összesen:</b>	<b>126 709</b>	<b>166 060</b>
<b>V. Fejlesztési hitel</b>		
1. Fejlesztési hitel felvétele belterületi vízrendezés pályázathoz	31 765	31 765
2. Támogatás megelőlegező hitel felvétele Alpanónia pályázathoz		29 827
<b>Összesen:</b>	<b>31 765</b>	<b>61 592</b>
<b>MINDÖSSZESEN:</b>	<b>1 071 470</b>	<b>1 429 607</b>

5. számú melléklet

2012. évi fejlesztési kiadások (E Ft)

	<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított előirányzat</i>
<b>I. Fejlesztési célú átadás</b>		
1. Balog iskola felújítási pályázata (kötvénykibocsátás bevétele terhére)	17 703	17 703
2. Hulladékgazdálkodási társulási beruházásokhoz átadás	5 802	5 802
3. Natúrpark IGEN pályázat	1 838	1 838
4. Vasivíz vízdíj kompenzáció		11 112
5. Lóránt Gy. Sporttelep felújítás villamos bővítés fejlesztési átadás		648
<b>Összesen:</b>	<b>25 343</b>	<b>37 103</b>
<b>II. Kölcsönnyújtás</b>		
1. Munkáltatói támogatás	1 600	1 600
2. Lakástámogatási kölcsön	10 000	10 000
3. Városrehabilitációs kölcsön	1 600	1 600
<b>Összesen:</b>	<b>13 200</b>	<b>13 200</b>
<b>III. Felújítás</b>		
1. Lóránt Gy. Sporttelep felújítás (5 M Ft kötvénybevétel terhére)	30 700	30 636
2. Villamos hálózat felújítása II. ütem (Polgármesteri Hivatal)	3 800	3 800
3. Könyvtár épület ablakok felújítása (Chernel K. Városi Könyvtár)	1 266	1 266
4. Kőszegfalvi u. járda felújítás		2 037
<b>Összesen:</b>	<b>35 766</b>	<b>37 739</b>
<b>IV. Fejlesztés</b>		
1. Tervezési keretösszeg	3 000	963
2. Közvilágítás fejlesztési keretösszeg	1 000	1 000
3. Kőszegfalvi lakóparkhoz vezető út kisajátítása	1 500	1 500
4. Rendezési terv felülvizsgálata I. ütem tervezési díj	5 100	5 100
5. Kőszegfalvi temetőben ravatalozó építése (ÁNTSZ előírás)	2 000	2 000
6. Új köztemetőhöz területvásárlás (kötvénykibocsátás bevétele terhére)	11 600	11 600
7. Új köztemető kiviteli tervek készítése (kötvénykibocsátás bevétele terhére)	16 100	16 100
8. Jurisics vár turisztikai fejlesztése I. ütem saját erő(kötvénykibocsátás bevétele terhére)	616 000	624 732
9. Történelmi belváros rehabilitációja (kötvénykibocsátás bevétele terhére)	133 400	187 529
10. Alpanónia (kötvénykibocsátás bevétele terhére)	78 253	78 202
11. Egészségház építés pályázati saját erő, valamint út és közműcsatlakozás építése (5 M Ft a kötvénybevétel terhére)	45 000	6 920
12. Csapadéksatorna belterületi vízrendezés pályázati saját erő (beruházási hitel felvételével)	31 765	31 765
13. Gimnázium kollégium KEOP pályázat		254 726
14. Sigray J. u. járdaépítés tervezése		475
15. Számítástechnikai eszköz beszerzés (Kőszeg Város Polgármesteri Hivatala)		194
<b>Összesen:</b>	<b>944 718</b>	<b>1 222 806</b>

5. számú melléklet

2012. évi fejlesztési kiadások (E Ft)

<b>V. Hiteltörlesztés</b>		
1. Hiteltörlesztés (40 lakás)	4 646	4 646
2. Kötvénykibocsátás tőketörlesztés	21 500	21 500
3. Hiteltörlesztés (Hadik A. u. csatornázás)	2 247	2 247
4. Támogatás megelőlegező hitel törlesztése (Alpannónia pályázat)		29 827
<b>Összesen:</b>	<b>28 393</b>	<b>58 220</b>
<b>VI. Egyéb befizetési kötelezettség (dologi kiadások között)</b>		
1. Hiteltörlesztéshez kapcsolódó kamat fizetés(40 lakás)	800	800
2. Kötvénykibocsátás kamata	5 000	3 250
3. Hadik A. u. csatornázás fejlesztési hitel kamata	350	350
4. Királyvölgyi u. vízellátás fejlesztési hitel kamata	200	200
<b>Összesen:</b>	<b>6 350</b>	<b>4 600</b>
<b>VII. Céltartalék</b>		
1. Vagyonghasznosítási tartalék (vagyonghasznosítási kiadásokra)	5 100	
2. Kötvénykibocsátási tartalék		41 356
3. Teniszpálya öltöző építés tartalék	12 600	12 600
<b>Összesen:</b>	<b>17 700</b>	<b>53 956</b>
<b>MINDÖSSZESEN:</b>	<b>1 071 470</b>	<b>1 427 624</b>

6. számú melléklet

**KIMUTATÁS**

Köszeg Város Önkormányzata saját bevételeiről és adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségeiről (Ft)					
	2012. év	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év
<b>Saját bevételek:</b>					
<b>Saját bevételek 50%-a</b>	<b>428 154 000</b>	<b>408 220 000</b>	<b>396 220 000</b>	<b>386 220 000</b>	<b>4 237 420 000</b>
	<b>3 120 727 000</b>	<b>204 110 000</b>	<b>198 110 000</b>	<b>193 110 000</b>	<b>2 118 710 000</b>

**Adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek:**

*Fennálló állomány 2012.01.01.*

**40 szociális bérlet építés, hitelező: OTP. Bank Nyrt**

**Lejárat: 2014.december 31.**

törlesztés	12 079 275	4 645 875	3 716 700	3 716 700
kamat	1 450 000	800 000	450 000	200 000

**Királyvölgyi vízellátás bővítés, hitelező: OTP. Bank Nyrt**

**Lejárat: 2014. június 5.**

törlesztés	1 703 825	1 022 295	681 530	100 000
kamat	450 000	200 000	150 000	100 000

**Hadik A. u. - Címerpajzs dílló közötti terület szennyvízcsatornázása, hitelező: OTP. Bank Nyrt**

**Lejárat: 2013. szeptember 05.**

törlesztés	3 933 000	2 247 428	1 685 572	180 000
kamat	530 000	350 000	180 000	

**Alpamónia pályázat támogatás megelőlegező hitel, hitelező: OTP Bank Nyrt**

**Lejárat: 2012. december 20.**

törlesztés	29 827 000	29 827 000		
kamat	1 500 000	1 500 000		

**Készeg2027 kötvény kibocsátás, hitelező: OTP Bank Nyrt**

**Lejárat: 2027. szeptember 30.**

törlesztés	776 500 000	21 500 000	20 000 000	20 000 000	50 000 000	50 000 000	615 000 000
kamat	54 500 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	4 000 000	4 000 000	31 500 000
<b>ÖSSZESEN:</b>	824 043 100	58 220 303	26 424 567	24 398 230	50 000 000	50 000 000	615 000 000
törlesztés	58 430 000	7 850 000	5 780 000	5 300 000	4 000 000	4 000 000	31 500 000
kamat							



7. számú melléklet

		KIMUTATÁS					
		Kőszeg Város Önkormányzatának többéves kihatással járó kötelezettségeiről (Ft)					
		2012. év	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év	2017-2027. 5. éven túli
1.	40 szociális bérletkés építés	5 445 875	4 166 700	3 916 700			Összesen
	törlesztés	4 645 875	3 716 700	3 716 700			13 529 275
	kamat	800 000	450 000	200 000			12 079 275
2.	Királyvölgyi vízellátás bővítése	200 000	1 172 295	781 530			1 450 000
	törlesztés		1 022 295	681 530			2 153 825
	kamat	200 000	150 000	100 000			1 703 825
	Hadik A. u. - Címerpajzs díltól						450 000
3.	között szennyvízcsatornázás	2 597 428	1 865 572	0	0	0	
	törlesztés	2 247 428	1 685 572				4 463 000
	kamat	350 000	180 000				3 933 000
	megelőlegező hitel, hitelező: OTP						530 000
4.	Bank Nyrt	31 327 000					
	törlesztés	29 827 000					31 327 000
	kamat	1 500 000					29 827 000
	Kőszeg 2007 kötvény kibocsátás, hitelező OTP Bank Nyrt						1 500 000
5.	törlesztés	26 500 000	25 000 000	25 000 000	54 000 000	54 000 000	831 000 000
	kamat	21 500 000	20 000 000	20 000 000	50 000 000	50 000 000	776 500 000
		5 000 000	5 000 000	5 000 000	4 000 000	4 000 000	54 500 000
6.	Jurisics vár turisztikai megújítása	624 732 000					624 732 000
7.	Történelmi belváros rehabilitációja	187 529 000					
8.	Alpamónia projekt	78 253 000					187 529 000
	Gimnázium Kollegium felújítás						78 253 000
9.	KEOP pályázat	254 726 000					
	Összesen:	1 211 310 303	32 204 567	29 698 230	54 000 000	54 000 000	2 027 713 100

Megjegyzés: A kimutatás a kiadások között jelenik meg, a 6-9. pontokban felsorolt projektekhez 2012-ben 1 026 766 000 Ft külső forrás kapcsolódik.

8. számú melléklet

**KIMUTATÁS**

**Kőszeg Város Önkormányzata által nyújtott közvetett támogatásokról  
2012. évben E Ft-ban**

***Ellátottak térítési díjának, ill. kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése:***

Térítési díjak (Gimnáziumnál 50%-os kedvezmény jogszabályi előíráson alapul)	28 265
Kedvezmények miatti csökkentés:	6 315
<b>Tervezett bevétel összesen:</b>	<b>21 950</b>

Térítési díj támogatás (szociális ellátás)	1 000
--	-------

<b>Közvetett támogatás összesen:</b>	<b>7 315</b>
--------------------------------------	--------------

***Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése:***

Ilyen kedvezmény nyújtását a 2012. évi költségvetésben nem terveztük.

***Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként:***

Építményadó	33 750
Kedvezmények miatti csökkentés:	4 500
<b>Tervezett bevétel összesen:</b>	<b>29 250</b>

Telekadó	21 292
Kedvezmények miatti csökkentés:	6 408
<b>Tervezett bevétel összesen:</b>	<b>14 884</b>

Kommunális adó	56 033
Kedvezmények miatti csökkentés:	6 739
<b>Tervezett bevétel összesen:</b>	<b>49 294</b>

Gépjárműadó	77 425
Kedvezmények miatti csökkentés	2 401
Mentességek miatti csökkentés:	3 556
<b>Tervezett bevétel összesen:</b>	<b>71 468</b>

<b>Közvetett támogatás összesen:</b>	<b>23 604</b>
--------------------------------------	---------------

***Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség:***

Helyiségek bérbeadása, hasznosítása (Városüzemeltető Kft. által kezelt ingatlanok):

Ingyenes használatba adott ingatlanok éves bérleti díja 2012-ben:	29 440
---	--------

<b>Közvetett támogatás összesen:</b>	<b>29 440</b>
--------------------------------------	---------------

***Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedés:***

Ingatlan értékesítés (lakások) vételára:	18 850
Kedvezmények miatti csökkentés:	850
<b>Tervezett bevétel összesen:</b>	<b>18 000</b>

<b>Közvetett támogatás összesen:</b>	<b>850</b>
--------------------------------------	------------

<b>KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>61 209</b>
--	---------------

## KIMUTATÁS

Az európai uniós támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeiről és kiadásairól, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez való hozzájárulásról 2012. évben

**I. Kőszeg Város Önkormányzata 2012. évi költségvetésében európai uniós forrásból megvalósítandó fejlesztések:**

<b>1. Jurisics Vár turisztikai hasznosítása:</b>	<b>2012.</b>	<b>Összesen:</b>
<i>Bevételek (források)</i>		
Európai Unios forrás	512 522	512 522
Kormányzati támogatás		0
Egyéb támogatás		0
Önkormányzat saját forrásaiból	112 210	112 210
<i>Összesen:</i>	<i>624 732</i>	<i>624 732</i>
<i>Kiadások:</i>		
Felújítás		
Fejlesztés	624 732	624 732
Egyéb kiadás		
<i>Összesen:</i>	<i>624 732</i>	<i>624 732</i>
<b>2. Történelmi belváros rehabilitációja:</b>	<b>2012.</b>	<b>Összesen:</b>
<i>Bevételek (források)</i>		
Európai Unios forrás	162 608	162 608
Kormányzati támogatás		0
Egyéb támogatás		0
Önkormányzat saját forrásaiból	24 921	24 921
<i>Összesen:</i>	<i>187 529</i>	<i>187 529</i>
<i>Kiadások:</i>		
Felújítás		
Fejlesztés	187 529	187 529
Egyéb kiadás		
<i>Összesen:</i>	<i>187 529</i>	<i>187 529</i>
<b>3. Alpannónia turistaút projekt</b>	<b>2012.</b>	<b>Összesen:</b>
<i>Bevételek (források)</i>		
Európai Unios forrás	135 850	
Kormányzati támogatás		
Egyéb támogatás		
Önkormányzat saját forrásaiból	-57 597	-57 597
<i>Összesen:</i>	<i>78 253</i>	<i>78 253</i>
<i>Kiadások:</i>		
Felújítás		
Fejlesztés	78 202	78 202
Egyéb kiadás	51	51
<i>Összesen:</i>	<i>78 253</i>	<i>78 253</i>

<b>4. Belterületi vízrendezés pályázat</b>	<b>2012.</b>	<b>Összesen:</b>
<i>Bevételek (források)</i>		
Európai Unios forrás		0
Kormányzati támogatás		0
Egyéb támogatás		0
Önkormányzat saját forrásaiból	31 765	31 765
<i>Összesen:</i>	<i>31 765</i>	<i>31 765</i>
<i>Kiadások:</i>		
Felújítás		
Fejlesztés	31 765	31 765
Egyéb kiadás		0
<i>Összesen:</i>	<i>31 765</i>	<i>31 765</i>
<b>5. Egészségház építési pályázat</b>	<b>2012.</b>	<b>Összesen:</b>
<i>Bevételek (források)</i>		
Európai Unios forrás		0
Kormányzati támogatás		0
Egyéb támogatás		0
Önkormányzat saját forrásaiból	6 920	6 920
<i>Összesen:</i>	<i>6 920</i>	<i>6 920</i>
<i>Kiadások:</i>		
Felújítás		
Fejlesztés	6 920	6 920
Egyéb kiadás		0
<i>Összesen:</i>	<i>6 920</i>	<i>6 920</i>
<b>6. Gimnázium Kollégium felújítás KEOP pályázat</b>	<b>2012.</b>	<b>Összesen:</b>
<i>Bevételek (források)</i>		
Európai Unios forrás	215 786	215 786
Kormányzati támogatás		0
Egyéb támogatás		0
Önkormányzat saját forrásaiból	38 940	38 940
<i>Összesen:</i>	<i>254 726</i>	<i>254 726</i>
<i>Kiadások:</i>		
Felújítás		
Fejlesztés	254 726	254 726
Egyéb kiadás		0
<i>Összesen:</i>	<i>254 726</i>	<i>254 726</i>
<b>II. Önkormányzaton kívüli, Európai unios forrásból megvalósuló programokhoz, projektekhez való hozzájárulás:</b>		
<b>1. Balog iskola felújítási pályázat</b>	<b>2012.</b>	<b>Összesen:</b>
<i>Bevételek (források)</i>		
Európai Unios forrás		
Kormányzati támogatás		
Egyéb támogatás		
Önkormányzat saját forrásaiból	17 703	17 703
<i>Összesen:</i>	<i>17 703</i>	<i>17 703</i>

<i>Kiadások:</i>		
Felújítás		
Fejlesztés		
Egyéb kiadás (fejlesztési célú támogatás értékű kiadás)	17 703	17 703
<i>Összesen:</i>	<i>17 703</i>	<i>17 703</i>
<b>2. Natúrpark IGEN pályázat</b>	<b>2012.</b>	<b>Összesen:</b>
<i>Bevételek (források)</i>		
Európai Unios forrás		
Kormányzati támogatás		
Egyéb támogatás		
Önkormányzat saját forrásaiból	1 838	1 838
<i>Összesen:</i>	<i>1 838</i>	<i>1 838</i>
<i>Kiadások:</i>		
Felújítás		
Fejlesztés		
Egyéb kiadás (fejlesztési célú támogatás értékű kiadás)	1 838	1 838
<i>Összesen:</i>	<i>1 838</i>	<i>1 838</i>

10. számú melléklet

Megnevezés	Köszeg Város Önkormányzatának likviditási ütemterve 2012.						
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 09.30-ig	2012. október	2012. november	2012. december	2012. év összesen
Központi és átcengedett bevételek	789 154	851 046	688 151	54 298	54 298	54 299	851 046
Helyi adók	328 955	328 955	329 158	2 000	17 000	7 000	355 158
Saját bevétel	215 930	231 271	178 995	10 995	10 995	10 994	211 979
Támogatás ért. bev., átvett pénzeszköz	846 630	1 103 311	612 416	1 400	86 900	11 400	712 116
Előző évi pénzmaradvány	126 709	170 993	170 993				170 993
Önkormányzati támogatás	796 259	815 628	653 196	54 144	54 144	54 144	815 628
Kölcsön visszatérülés és értékpapír bevétel	30 200	30 200	17 863	2 000	2 000	2 000	23 863
Fejlesztési hitel, folyószla hitel	186 613	216 440	148 448			-18 621	129 827
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	0	0	-2 310				-2 310
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>3 320 450</b>	<b>3 747 844</b>	<b>2 796 910</b>	<b>124 837</b>	<b>225 337</b>	<b>121 216</b>	<b>3 268 300</b>
Személyi juttatások	426 752	433 590	325 048	36 180	36 181	36 181	433 590
Munkaadói járulékok	113 629	115 130	84 958	10 057	10 057	10 058	115 130
Dologi kiadások	524 971	532 769	398 300	40 000	40 000	40 000	518 300
Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 540	16 540	11 994	1 515	1 516	1 515	16 540
Támogatás ért. kiadás, pénzeszköz átadás	414 989	438 888	305 327	51 449	50 663	41 449	448 888
Intézmény finanszírozás	796 259	815 628	653 196	54 144	54 144	54 144	815 628
Felújítás	35 766	37 739	38 218				38 218
Fejlesztés	944 718	1 222 806	788 181	19 223	6 400	5 000	818 804
Céltartalék	24 000	63 334	0				0
Kölcsönnyújtás	13 200	13 200	13 183				13 183
Hitelről., ért. papír vás	28 393	58 220	15 615	10 361	29 827	1 491	57 294
Függő, átfutó, kiegy. Kiadás	0	0	-12 957				-12 957
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>3 320 450</b>	<b>3 747 844</b>	<b>2 621 063</b>	<b>222 929</b>	<b>228 788</b>	<b>189 838</b>	<b>3 262 618</b>