

V. számú melléklet

Kunszentmárton Város Önkormányzata Képviselő-testületének

5/2012.(II.11.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2012. évi költségvetéséről

Kunszentmárton Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1.§ (1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre és annak bizottságaira, a Polgármesteri Hivatalra, az önkormányzat felügyelete alá tartozó intézményekre terjed ki.

A költségvetés bevételei és kiadásai és egyéb előirányzatai

2.§ (1) A Képviselő-testület az önkormányzat és intézményei költségvetésének
főösszegét 3.915.846 eFt-ban,
ezen belül
a költségvetési bevételek összegét 3.331.796 eFt-ban,
a költségvetési kiadások összegét 3.539.218 eFt-ban,
a költségvetési hiány összegét 207.422 eFt-ban
állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az (1) bekezdésben szereplő hiány finanszírozását belső finanszírozással, felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevételeivel oldja meg, melynek összege 286.779 eFt. A pénzmaradvány igénybevételeivel
a bevételek összegét 3.618.575 eFt-ban,
a kiadások összegét 3.539.218 eFt-ban,
a költségvetési többlet összegét 79.357 eFt-ban
állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület
a működési célú finanszírozási bevétel összegét 280.000 eFt-ban,
a felhalmozási célú finanszírozási bevétel összegét 17.271 eFt-ban,
a működési célú finanszírozási célú kiadások összegét 311.962 eFt-ban,
a felhalmozási célú finanszírozási célú kiadások összegét 64.666 eFt-ban,
a finanszírozási műveletek hiányát 79.357 eFt-ban
állapítja meg.

(4) A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

3.§ A képviselő-testület az önkormányzat és a felügyelete alá tartozó intézmények bevételeit jogcímenként az 1. melléklet szerint állapítja meg.

4.§ Az önkormányzat és a felügyelete alá tartozó intézmények bevételeit és kiadásait jogcímenként, a felújítási feladatokat célonként, a fejlesztési feladatokat feladatonként a 2. melléklet szerint állapítja meg.

5.§ A költségvetés összevont mérlegét, a felhalmozási és tőke jellegű bevételek és kiadások mérlegét a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

6.§ Az intézményi alkalmazottak létszámát a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

7.§ Az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat az 5. melléklet szerint tudomásul veszi.

8.§ A 2012. költségvetési év fejlesztési céljait, amelyek magvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé a 6/1 és 6/2. mellékletek részletezik.

9.§ Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítéséről készített előirányzat-felhasználási ütemtervet a 7. melléklet részletezi.

10.§ Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei a futamidő végéig, a több éves kihatással járó döntések számszerűsített hatása évenkénti bontásba és összesítve a 8. mellékletben található.

11.§ Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei a futamidő végéig valamint jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit a 9. melléklet tartalmazza.

A költségvetéssel kapcsolatos egyéb adatok

12.§ Az önkormányzati intézményeknél a bérfizetés napja minden hónap 5-e. Ha ez munkaszüneti napra esik, akkor az 5-e előtti utolsó munkanapon esedékes a munkabér kifizetés.

13.§ (1) A köztisztviselők vonatkozásában a Polgármesteri Hivatal költségvetése a jogszabály által meghatározott minimum összegben tartalmaz cafetéria juttatást.

(2) Az oktatási intézmények költségvetése tartalmazza – a közoktatási törvény figyelembevételével – a minőségi munkáért járó kereset-kiegészítés személyi juttatás és járulékai előirányzatait.

(3) A nem oktatási intézmények költségvetése tartalmazza a 2012. évre megállapított 2 %-os kereset-kiegészítést, amelynek felosztásáról az intézményvezetők saját hatáskörben döntenek az államháztartásról szóló törvény végrehajtására vonatkozó kormányrendelet előírásai szerint.

(4) 2012. költségvetési évben jutalmazásra – ide értve a céljuttatást is – az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveknél a rendszeres személyi juttatások megtakarítása terhére az elemi költségvetésben megállapított eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának 3 %-áig vállalható kötelezettség. Kiadást teljesíteni csak abban az esetben lehet, amennyiben az az önkormányzat likviditását nem veszélyezteti.

Tartalékok felhasználási rendje

14.§ (1) A működési célú általános tartalék és a kötvény-visszavásárlásra képzett céltartalék terhére kizárólag a képviselő-testület vállalhat kötelezettséget.

(2) A Közfoglalkoztatás önrésze elnevezésű céltartalék nyújt fedezetet az év közben induló közfoglalkoztatási programokhoz, melynek intézmények költségvetésébe történő lebontása a támogatási szerződések / hatósági szerződések alapján a rendelet módosítása révén történik.

(3) A Környezetvédelmi alap terhére teljesíthető a Kunszentmártoni Víziközmű Társulattal kapcsolatos kötelezettségvállalás.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

15.§ Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet pénzügyi intézeti pénzlekötés útján hasznosíthatja.

16.§. A költségvetési hiány finanszírozása céljából hitelfelvétellel kapcsolatos jogkörök kizárólagosan a Képviselő-testületet illetik meg.

17.§ (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetéséből támogatott szervezetek, illetve személyek számára számadási kötelezettséget ír elő a részükre juttatott támogatás rendeltetésszerű felhasználásáról. A számadási kötelezettség nem teljesítése, a rendeltetéstől eltérő felhasználása esetén a további támogatást fel kell függeszteni. A Polgármesteri Hivatal belső ellenőre köteles a támogatások felhasználását és elszámolását ellenőrizni, a Pénzügyi és Gazdasági Bizottság jogosult ellenőrizni a támogatások felhasználását és a számadási kötelezettséget.

(2) A támogatási szerződés megkötését követően a 200 eFt alatti támogatások folyósítása egy összegben történik. A 200 eFt feletti támogatásokat az Önkormányzat 3 egyenlő részletben április 10-én, július 10-én és október 10-én utalja át.

18.§ Év közben plusz támogatási igényt csak a Pénzügyi és Gazdasági Bizottság véleményével együtt lehet a Képviselő-testület elé terjeszteni a forrás megjelölésével.

19.§ A normatív kötött felhasználású állami támogatásokat csak a célnak megfelelően lehet igénybe venni.

20.§ Az intézmények pályázatot a képviselő-testület előzetes állásfoglalása mellett nyújthatnak be akkor is, ha az önrészt és a működéssel kapcsolatos többletkiadásokat saját költségvetésük terhére több éven keresztül biztosítani tudják.

21.§(1)A képviselő-testület a költségvetési egyensúly megteremtése és megőrzése érdekében az alábbi intézkedéseket rendeli el:

a) a képviselő-testület felügyelete alá tartozó intézmények pénzmaradványát a belső ellenőr vizsgálja felül. A zárszámadási rendelet hatályba lépéséig a várható pénzmaradvány terhére kötelezettség nem vállalható.

b) e rendelet mellékleteiben meghatározott kiadási előirányzatok nem léphetők túl, azokra többletkötelezettség nem vállalható.

(2) Az intézmények vezetői munkáltatói és bérigazgatói jogkörük gyakorlása során nem vállalhatnak olyan tartós kötelezettséget, amelyhez többlet költségvetési támogatást igényelnének 2012 évre, illetve a következő évekre. Tájékoztatási kötelezettség terheli az intézményvezetőket a munkajogi létszám változása esetén a Polgármesteri Hivatal Szervezési és Humánpolitikai Osztálya felé.

(3) A rendelet 4. mellékletében meghatározott és engedélyezett létszámot az intézmények saját hatáskörben nem növelhetik, a létszám növelését csak a képviselő-testület engedélyezheti. Április és szeptember hónapban a beiratkozások és végleges tantárgyi felosztás után a Kunszentmártoni Általános Művelődési Központban és a Kunszentmártoni Gimnázium és Szakképző Iskolában felül kell vizsgálni az engedélyezett csoport és pedagógus létszámot. A vizsgálat megállapításainak függvényében az intézményi költségvetéseket módosítani kell.

(4) A központi költségvetésből származó bevételek (normatívák) biztonsága érdekében folyamatosan figyelemmel kell kísérni az intézményi feladatmutatókat, változás esetén jogszabály által meghatározott határidőben gondoskodni kell a lemondásról, pótigénylésről. A normatív állami hozzájárulások alapjául szolgáló mutatószámok statisztikai, egyéb szakmai dokumentumokon alapuló ki-mutatásai megfelelő, pontos meghatározásáért az intézmény vezetője teljes körű felelősséggel tartozik.

(5) A költségvetési hiány csökkentése érdekében minden területen a bevételi lehetőségek feltárása, a bevételek beszedése kiemelt feladat legyen.

(6) A szabad pénzmaradványt és a többletbevételeknek a bevétel megszerzése érdekében felmerült kiadásokat meghaladó részét a hiány csökkentésére kell fordítani.

22.§ A működési és fejlesztési feladatok hatékonyabb ellátása, valamint a forráshiány mérséklése érdekében a képviselő-testület elrendeli, hogy a Polgármesteri Hivatal készítse elő az állami költségvetéshez benyújtható, a helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatokra vonatkozó pályázatokat.

A költségvetési szervek gazdálkodása, előirányzatok megváltoztatása

23.§ (1) Az önkormányzati költségvetés ezen rendeletben meghatározottak szerinti végrehajtásáért, valamint a beszámolási kötelezettségek teljesítéséért a polgármester a felelős.

(2) A költségvetési szervek ezen rendelettel felhatalmazást kapnak a bevételek beszedésére, kiadások teljesítésére, azokkal a részükre jóváhagyott előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni. A gazdálkodás részletes szabályait az önkormányzat szabályzatai tartalmazzák.

(3) A költségvetési szerveknél a bevételi előirányzatok elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás emelkedését. Amennyiben az intézmény saját bevételi előirányzat teljesítése az I. félév végére várhatóan elmarad a tervtől, olyan időpontban köteles az intézményvezető a szükségesnek tartott intézkedéseket megtenni, hogy év végére a ténylegesen realizálható bevétel nyújtson fedezetet a kiadások teljes költségére, beleértve a foglalkoztatás és esetleges létszám-csökkentéssel kapcsolatos kiadásokat is.

(4) A Polgármesteri Hivatal az önkormányzat vagyontárgyaira teljes körű biztosításokat, illetőleg egyes tevékenységekre felelősségbiztosítást köt, intézményei kizárólag a Polgármesteri Hivatal előzetes tájékoztatását követően köthetnek biztosításokat.

A bevételi többlet felhasználásának szabályai:

24.§ (1) Az önkormányzat felügyelete alá tartozó intézmények a bevételi többlet terhére saját hatáskörben kezdeményezhető előirányzat-módosításról – azt részletesen indokolva – folyamatosan tájékoztatják a polgármestert. A polgármesteri hivatal által felülvizsgált saját hatáskörű előirányzat-módosítási kezdeményezések költségvetési rendeleten való átvezetésére a polgármester a képviselő-testület soron következő rendes ülésén, legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló önkormányzathoz történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig intézkedik. A képviselő-testület ennek alapján költségvetési rendeletét a következő soros ülésén, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló önkormányzathoz történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig – december 31-i hatállyal – módosítja.

(2) A módosított előirányzatot meghaladó többletbevételből az éves személyi juttatások és az azzal összefüggő munkaadókat terhelő járulékok előirányzata legfeljebb

a) a többletbevétellel összefüggő feladat elvégzéséhez szükséges nem a személyi juttatások körébe tartozó közvetlen és közvetett kiadásoknak az adott bevételből történt teljesítése után fennmaradó összeg erejéig, és

b) szerződés, megállapodás esetén az abban meghatározott összeggel emelhető meg.

(3) Az alábbi bevételek fordíthatók – közvetlen közreműködők, valamint az intézmény szabályzata szerint a feladat elvégzéséhez szükséges tevékenységet végző más dolgozók díjazása céljából -a személyi juttatások előirányzatának növelésére, ha azok többletmunkát jelentő, személyi közreműködést igényelnek:

a) az intézményi ellátás díja, az alkalmazottak térítése, a más költségvetési szerv dolgozója vagy ellátottja részére nyújtott – más ellátási körbe tartozó – szolgáltatás ellenértéke,

b) az alaptevékenység körében végzett szolgáltatások ellenértéke,

c) létrehozott termékek, tanulmányok értékesítési bevétele,

d) működési célú átvett pénzeszközök,

e) az intézmény helyiségei, eszközei eseti bérbeadásának díja,

f) a költségvetési szerv szellemi és anyagi infrastruktúrájának magáncélú igénybevételének térítése.

(4) Nem emelhető a személyi juttatások előirányzata a következő jogcímeneken keletkezett bevételből, mivel azok személyi közreműködést nem igényelnek:

a) a költségvetési szerv rendeltetésszerű működése során elhasználódott, illetve feleslegessé vált tárgyi eszközök és készletek értékesítéséből befolyt bevétel, betétdíjas göngyöleg visszaváltásakor fizetett térítés,

b) a dolgozó, tanuló stb. kártérítése, munkaruha és egyéb térítés,

c) a kamat, kötbér,

d) az intézmény részére meghatározott rendeltetéssel adott egyes pénzeszközök (adomány) címen elért többletbevételek.

(5) A módosítási javaslat elterjesztése esetén vizsgálendő, hogy a többletbevétel lehetőségével a tervezés időszakában lehetett volna-e számolni, vagy az a nem kellően megalapozott tervezés eredménye. Abban az esetben, ha ez fennáll, az önkormányzati támogatás csökkentésére kell javaslatot tenni.

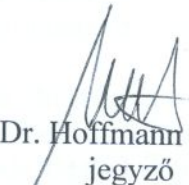
(6) A bevételi előirányzat módosításával együtt járó kiadási előirányzat módosítása tartós kötelezettségvállalást nem jelenthet, és nem járhat együtt többlettámogatási igénnyel.


Záró rendelkezések

25.§ Ez a rendelet a kihirdetése napját követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a 2012. évi költségvetés végrehajtása során 2012. január 1-től kell alkalmazni.


Dr. Czuczai Mihály
polgármester




Dr. Hoffmann Zsolt
jegyző

<p>Kihirdetési záradék:</p> <p>A rendelet kihirdetése <u>2012.02.11.</u> n Kunszentmárton Város Önkormányzatának hirdetőtábláján megtörtént. Kunszentmárton <u>2012.02.11.</u></p> <p>Hoffmann Zsolt jegyző </p>
--



Az önkormányzat bevételei jogcímenként

Forrás	2012. évi eredeti előirányzat	Felhalmozás	Működés
I. Intézményi működési bevételek	338 522	233 450	105 072
II. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	547 604	350	547 254
a. Helyi adók			
- építményadó	6 500		6 500
- telekadó	11 000		11 000
- magánszemélyek kommunális adója	350	350	-
- ipariüzési adó	166 000		166 000
- idegenforgalmi adó	50		50
- pótlékok, bírságok	5 800		5 800
b. Átengedett központi adók			
- SZJA helyben maradó része	57 580		57 580
- SZJA jövedelemkülönbség mérséklés	231 124		231 124
- gépjárműadó	64 000		64 000
- talajterhelési díj	5 200		5 200
III. Támogatások	643 267	45 581	597 686
1. Normatív támogatások			
- lakosságszámhoz kötött	37 051		37 051
- feladatmutatóhoz kötött	390 397		390 397
2. Normatív kötött felhasználású támogatás			
- kieg. támogatás egyes közoktatási feladatokhoz	30 933		30 933
- egyes szociális feladatok kiegészítő támogatása	442		442
- egyes jövedelemplótló támogatások kiegészítése	138 863		138 863
3. Központosított előirányzatok	45 581	45 581	-
IV. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	89 080	89 080	-
1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	40 183	40 183	-
2. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	48 897	48 897	-
- önkormányzati lakások értékesítése			-
- önkormányzati vagyon bérbeadása	48 897	48 897	-
V. Támogatásértékű bevételek	1 577 618	1 448 820	128 798
1. Támogatásértékű működési bevétel	128 798	-	128 798
- OEP támogatás	105 421		105 421
- közfoglalkoztatás támogatása	6 261		6 261
- Városi Általános Iskola pályázatai	315		315
- Kunszentmártoni Gimnázium és Szakképző Iskola pályázatai	21		21
- Szociális Alapellátási Központ és Bölcsőde pályázatai	158		158
- Önkormányzati Hivatal pályázatai	605		605
- Városnap 2011. támogatás	4 732		4 732
- Katasztrófavédelem támogatása Tűzoltóság december havi illetmény	11 285		11 285
2. Támogatásértékű felhalmozási bevétel	1 448 820	1 448 820	-
- ÉAOP-4.1.2/B-09-2010-0001 Városi Egészségügyi Központ komplex felújítása	542 470	542 470	-
- ÉAOP-2009-5.1.2/C Rekultiváció	243 635	243 635	-
- TIOP-1.1.1-07/1-2008-0466 IKT eszközök beszerzése	3 060	3 060	-
- KEOP-1.2.0/2F/09-2011-0003 Csatornahálózat bővítése Kunszentmártonon	659 655	659 655	-
VI. Pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről	135 705	131 109	4 596
1. működési célú pénzeszközátvétel	4 596		4 596
2. Felhalmozási célú pénzeszközátvétel	131 109	131 109	-
VII. Pénzmaradvány igénybevétele	286 779	286 779	-
Működési célú pénzmaradvány igénybevétele			-
Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	286 779	286 779	-
Bevételek összesen	3 618 575	2 235 169	1 383 406
Finanszírozási bevételek			
Beruházási célú hitelfelvétel	17 271	17 271	-
Működési célú hitelfelvétel	280 000		280 000
Bevételek mindösszesen	3 915 846	2 252 440	1 663 406

Kunszentmárton Város Önkormányzata
intézményi bevételek és kiadások főbb bevétel- és kiadásnemenként

Cím	Al- cím	Megnevezés	2012. évi eredeti előirányzat	Felhalmozás	Működés
I. Kunszentmárton Városi Önkormányzat					
		Intézményi működési bevételek	236 180	233 450	2 730
		Önkormányzatok sajátos működési bevételei	547 604	350	547 254
		Támogatások	643 267	45 581	597 686
		Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	89 080	89 080	-
		Támogatásértékű működési célú bevétel	22 278		22 278
		Támogatásértékű felhalmozási bevétel	1 448 820	1 448 820	-
		Működési célú pénzeszköztávétel	4 596		4 596
		Felhalmozási célú pénzeszköztávétel	131 109	131 109	-
		Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	286 779	286 779	-
		Bevételek összesen	3 409 713	2 235 169	1 174 544
		Finanszírozási bevételek	297 271	17 271	280 000
		KIADÁSOK			
		Intézményi támogatás	823 204	-	823 204
		Személyi juttatások	14 599	-	14 599
		<i>önkormányzat által alapított díjak</i>	<i>150</i>		<i>150</i>
		<i>Tűzoltóság december havi munkabér közfoglalkoztatás</i>	<i>8 886</i>		<i>8 886</i>
		<i>Munkaadót terhelő járulék</i>	<i>5 563</i>		<i>5 563</i>
		<i>Munkaadót terhelő járulék</i>	<i>1 618</i>		<i>1 618</i>
		<i>önkormányzat által alapított díjak</i>	<i>50</i>		<i>50</i>
		<i>ápolási díj után fizetendő járulék közfoglalkoztatás</i>	<i>817</i>		<i>817</i>
		<i>ápolási díj</i>	<i>751</i>		<i>751</i>
		Dologi kiadások	108 407	31 758	76 649
		<i>Könyvvizsgálói díj</i>	<i>838</i>		<i>838</i>
		<i>Tagdíjak</i>	<i>560</i>		<i>560</i>
		<i>Önkormányzati díjak</i>	<i>150</i>		<i>150</i>
		<i>Vagyongazdálkodás</i>	<i>10 210</i>		<i>10 210</i>
		<i>Intézményi világítás korszerűsítés</i>	<i>8 300</i>		<i>8 300</i>
		<i>Áta befizetés(bérleti díjak)</i>	<i>17 891</i>	<i>17 891</i>	<i>-</i>
		<i>Pályázatok előkészítése, elszámolása</i>	<i>500</i>		<i>500</i>
		<i>Foglalkoztatottak egészségügyi vizsgálata, tüdőszűrés városi rendezvények</i>	<i>180</i>		<i>180</i>
		<i>Városi TV</i>	<i>5 582</i>		<i>5 582</i>
		<i>Városi Újság</i>	<i>2 286</i>		<i>2 286</i>
		<i>idegenforgalmi és turisztikai kiadások</i>	<i>3 010</i>		<i>3 010</i>
		<i>intézményi forrás-kiegészítő, pályázati önerő</i>	<i>200</i>		<i>200</i>
		<i>pénzüntéti kiadások</i>	<i>500</i>		<i>500</i>
		<i>Szociális gépjármű üzemeltetési kiadásai</i>	<i>51 500</i>	<i>13 867</i>	<i>37 633</i>
		<i>orvosi ügyelet működési hozzájárulás</i>	<i>1 100</i>		<i>1 100</i>
		<i>pm, alpm, szabad felhasználású kerete</i>	<i>4 600</i>		<i>4 600</i>
		<i>pm, alpm, szabad felhasználású kerete</i>	<i>1 000</i>		<i>1 000</i>
		Társadalom-, szoc. pol. és egyéb juttatások	177 270	-	177 270
		<i>ebből:</i>			
		a.) Rendszeres pénzbeli ellátás			
		- rendszeres szociális segély	10 000		10 000
		- rendelkezésre állási támogatás / bérpótló járandóság	86 000		86 000
		- időskorúak járadéka	3 500		3 500
		- ápolási díj	44 000		44 000
		- lakásfenntartási támogatás	27 100		27 100
		- adósságcsökkentési támogatás			
		b.) Eseti pénzbeli ellátások			
		- átmeneti segély	1 500		1 500
		- temetési segély	270		270
		- köztemetés	600		600
		- közgyógyellátás	800		800
		- gyógyszer-támogatás			
		- rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	2 000		2 000
		- helyi buszközlekedéssel kapcsolatos támogatás	1 500		1 500

Támogatásértékű működési kiadás	150		100
Működési célú pénzeszköztartás államháztartáson kívülre	6 900		6 900
<i>Kunszentmártoni Torna Egylet</i>	3 500		3 500
<i>Unitrade Kunszentmártoni Kézilabda Klub</i>	1 300		1 300
<i>Kunszentmárton Diáksport Egyesület</i>	400		400
<i>Sportszervezetek rendezvényekre</i>	200		100
<i>Alapfokú Művészetoktatási Intézmény, Kunszentmártoni Fúvószenekar</i>	900		900
<i>Kunszentmártoni Mazsorett és Moderntánc Csoport</i>	100		100
<i>Szent Márton Lovas Egyesület</i>	150		150
<i>Polgárőrség</i>	150		150
<i>Civil szervezetek rendezvényekre</i>	200		100
Felújítási kiadások	457 170	457 170	-
<i>Városi Egészségügyi Központ épületének felújítása</i>	400 163	400 163	-
<i>Bölcsőde lapostető felújítás</i>	4 500	4 500	-
<i>Bentlakásos idősök otthona pályázat előkészítése</i>	610	610	-
<i>Víziközmű rekonstrukció / Ivóvízminőség javító program</i>	51 897	51 897	-
Beruházási kiadások	1 452 595	1 452 595	-
<i>Városi Egészségügyi Központ épületének felújítása</i>	203 566	203 566	-
<i>TIOP-1.1.1-07/1-2008-0466 IKT eszközök beszerzése</i>	3 060	3 060	-
<i>Települési szilárd és folyékony hulladéklerakók rekultivációja</i>	257 514	257 514	-
<i>KEOP-1.2.0/2F/09-2011-0003 Csatornahálózat bővítése Kunszentmártonon</i>	988 455	988 455	-
Működési célú általános tartalék	4 750		4 750
Céltartalékok	283 693	279 693	4 000
<i>Könyvvisszavásárlásra képzett céltartalék</i>	274 493	274 493	-
<i>Közfoglalkoztatás önrésze</i>	4 000		4 000
<i>Környezetvédelmi alap</i>	5 200	5 200	-
Önkormányzati kiadások összesen	3 330 356	2 221 216	1 109 090
Finanszírozási kiadások	376 628	64 666	311 962
<i>Könyvvisszavásárlás</i>	85 747	64 310	21 437
<i>Működési célú hiteltörlesztés</i>	290 525		290 525
<i>Beruházási célú hiteltörlesztés (Rekultiváció)</i>	356	356	-
II. Polgármesteri Hivatal			
Intézményi működési bevételek	19 062		19 062
Önkormányzati támogatás	251 118		251 118
Támogatás értékű működési bevétel	605		605
Bevételek összesen	270 785	-	270 785
Személyi juttatások	179 107		179 107
Munkaadót terhelő járulék	46 928		46 928
Dologi kiadások	44 750		44 750
Kiadások összesen	270 785	-	270 785
III. Önállóan működő intézmények			
<i>1. Városi Egészségügyi Központ</i>			
Intézményi működési bevétel	2 167		2 167
Támogatásértékű működési célú bevétel	105 421		105 421
Önkormányzati támogatás	-		-
Bevételek összesen	107 588	-	107 588
Személyi juttatások	55 053		55 053
Munkaadót terhelő járulék	14 602		14 602
Dologi kiadások	37 933		37 933
Kiadások összesen	107 588	-	107 588
<i>2. Szociális Alapellátási Központ és Bölcsőde</i>			
Intézményi működési bevétel	29 332		29 332
Támogatásértékű működési célú bevétel	158		158
Önkormányzati támogatás	63 009		63 009
ebből normatív állami támogatás	37 989		37 989
Bevételek összesen	92 499	-	92 499
Személyi juttatások	48 698		48 698
Munkaadót terhelő járulék	13 013		13 013
Dologi kiadások	30 428		30 428
Ellátottak pénzbeli juttatásai	360		360
Kiadások összesen	92 499	-	92 499

<i>3. Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ</i>			
Intézményi működési bevétel	15 775		15 775
Támogatásértékű működési célú bevétel	315		315
Önkormányzati támogatás	267 331		267 331
ebből normatív állami támogatás	140 958		140 958
Bevételek összesen	283 421	-	283 421
Személyi juttatások	161 565		161 565
Munkaadót terhelő járulék	43 530		43 530
Dologi kiadások	74 126		74 126
Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 200		4 200
Kiadások összesen	283 421	-	283 421
<i>4. Kunszentmártoni Gimnázium és Szakképző Iskola</i>			
Intézményi működési bevétel	13 206		13 206
Támogatásértékű működési célú bevétel	21		21
Önkormányzati támogatás	170 095		170 095
ebből normatív állami támogatás	170 095		170 095
Bevételek összesen	183 322	-	183 322
Személyi juttatások	109 590		109 590
Munkaadót terhelő járulék	29 533		29 533
Dologi kiadások	39 469		39 469
Működési célú pénzeszköztartás államháztartáson kívülre	650		650
Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 080		4 080
Kiadások összesen	183 322	-	183 322
<i>5. Kunszentmárton Város Városgondnoksága</i>			
Intézményi működési bevétel	22 800		22 800
Önkormányzati támogatás	71 651		71 651
Támogatásértékű működési bevétel	-		-
Bevételek összesen	94 451	-	94 451
Személyi juttatások	28 078		28 078
Munkaadót terhelő járulék	7 581		7 581
Dologi kiadások	58 792		58 792
Kiadások összesen	94 451	-	94 451
Kunszentmárton Város Önkormányzata kiadások összesen			
Személyi juttatások	596 690	-	596 690
Munkaadót terhelő járulék	156 805	-	156 805
Dologi kiadások	393 905	31 758	362 147
Támogatásértékű működési kiadás	150	-	100
Működési célú pénzeszköztartás államháztartáson kívülre	7 550	-	7 550
Előző évi pénzmaradvány átadás	-	-	-
Társadalom-, szoc. pol. és egyéb juttatások	177 630	-	177 630
Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 280	-	8 280
Felhalmozási kiadások	1 909 765	1 909 765	-
Felhalmozási célú pénzeszköztartás államháztartáson kívülre	-	-	-
Tartalékok	288 443	279 693	8 750
Kiadások összesen	3 539 218	2 221 216	1 317 952
Finanszírozási kiadások	376 628	64 666	311 962
Kiadások összesen	3 915 846	2 285 882	1 629 914

A költségvetési bevételek és kiadások mérlege

Bevételek	2012. évi eredeti előirányzat		2012. évi eredeti előirányzat	
			1.000 Ft-ban	
Intézményi működési bevételek (levonva a felhalmozási áfa visszatérülések, értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak áfa-ja)		105 072	Személyi juttatások	596 690
Önkormányzatok sajátos működési bevételei		547 254	Munkaadókat terhelő járulékok	156 805
Önkormányzatok költségvetési támogatása és átengedett személyi jövedelemadó bevétele		597 686	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások (levonva az értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak utáni áfa befizetés és kamatfizetés)	324 514
Működésű célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről		4 596	Működési célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről	7 550
Támogatásértékű működési bevétel		128 798	Támogatásértékű működési kiadás	150
Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele		-	Társadalom-, szoc.pol. juttatások	177 630
			Ellátottak pénzbeli juttatása	8 280
			Rövid lejáratú hitel, kötvény kamata	37 633
			Működési céltartalék	8 750
			Előző évi pénzmaradvány elvonás	
Működési célú bevételek összesen	1 383 406		Működési célú kiadások összesen	1 318 002
Önkormányzatok felhalmozási és tőke jellegű bevételei	40 183		Beruházási kiadások (áfa-val együtt)	1 452 595
Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei	49 247		Felújítási kiadások (áfa-val együtt)	457 170
Fejlesztési célú támogatások	45 581		Értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak, bérleti díjak utáni áfa befizetés	17 891
Felhalmozási célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről	131 109		Felhalmozási célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről	-
Támogatásértékű felhalmozási bevétel	1 448 820		Támogatásértékű felhalmozási kiadás	-
Értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak áfa-ja, áfavisszatérítés	233 450		Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása és törlesztése	-
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérítése, igénybevétele			Hosszú lejáratú hitel kamata	13 867
Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	286 779		Fejlesztési céltartalék	279 693
Felhalmozási célú bevételek összesen	2 235 169		Felhalmozási célú kiadások összesen	2 221 216
Költségvetési bevételek összesen	3 618 575		Költségvetési kiadások összesen	3 539 218
Működési célú finanszírozási bevételek	280 000		Működési célú finanszírozási kiadások	311 962
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	17 271		Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	64 666
Finanszírozási bevételek összesen	297 271		Finanszírozási bevételek összesen	376 628
Önkormányzat bevételei összesen	3 915 846		Önkormányzat kiadásai összesen	3 915 846

ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM

intézmény	2012. január 1.						2012. december 31.							
	teljes m.idős		rész- m.idős		törzsáll. összesen		részből csökkent mk.		részmi. közfogl.		intézmény összesen		részmi. közfogl. összesen	
	m.idős	rész- m.idős	rész- m.idős	törzsáll. összesen	részből csökkent mk.	részmi. közfogl.	intézmény összesen	teljes m.idős	rész- m.idős	törzsáll. összesen	részből csökkent mk.	részmi. közfogl.	intézmény összesen	részmi. közfogl. összesen
Városi Egészségügyi Központ	22	3	3	25	2	2	27	22	3	25	2	2	27	2
Szociális Alapellátási Központ és Bölcsőde	22	6	6	28	2	2	36	22	6	28	2	2	36	8
Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ	64	13	13	77	4	7	84	64	13	77	4	7	84	7
Kunszentmártoni Gimn. és Szakképző Iskola*	45	8	8	53	3	5	58	45	8	53	3	5	58	5
Városgondnokság	16	3	3	19	1	1	157	16	3	19	1	1	138	138
Polgármesteri Hivatal	54	3	3	57	3	10	67	54	3	57	3	10	67	10
ÖSSZESEN:	223	36	36	259	15	170	429	223	36	259	15	170	429	170

* A 2011/2012. tanévben 2 teljes álláshely óraadókkal betöltve.

Az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások

1. Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének tervezett összege: 0 eFt
2. Ellátottak térítési díjából jogszabályi kötelezettség alapján nyújtott kedvezmény tervezett összege: 15.870 eFt
3. A lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének tervezett összege: 0 eFt
4. A helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség tervezett összege adónemenként:

építményadó		0 eFt
telekadó		1.259 eFt
magánszemélyek kommunális adója		0 eFt
iparüzési adó		0 eFt
idegenforgalmi adó		0 eFt
gépjárműadó	kedvezmény	1.063 eFt
	mentesség	2.839 eFt
5. A helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételéből nyújtott kedvezmény, mentesség tervezett összege: 0 eFt
6. Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének tervezett összege: 0 eFt



2012. költségvetési év fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé

A Kunszentmártoni Kistérség járóbeteg szakellátásának komplex fejlesztése
ÉAOP-4.1.2/B-09-2010-0001

Tervezett összköltség	634 034 646 Ft		ÉAOP támogatás	570 631 181 Ft
Leutalt előleg	28 161 218 Ft	2011-06-06	EU önerő alap támogatás	31 701 733 Ft
			Saját forrás	31 736 386 Ft
				<u>634 069 300 Ft</u>

Szerződéses kötelezettségvállalás			Teljesített kifizetés	
Engedélyes terv	Ártér Kft.	3 840 000 Ft	3 840 000 Ft	2007.09.17., 2007.11.08
Kiviteli terv	Ártér Kft.	13 750 000 Ft	13 750 000 Ft	2010.12.16., 2011.03.17.
Megvalósíthatósági tanulmány	Bragi Kft.	6 500 000 Ft	6 500 000 Ft	2010-01-19
Közbeszerzés	Syntron Kft.	6 340 346 Ft	1 250 000 Ft	2011-09-06
Projektmenedzsment	INIS Business Kft.	15 000 000 Ft	5 000 000 Ft	2011-07-13
Műszaki ellenőr	Csizmady János	9 375 000 Ft		
Könyvvizsgálat	Szanyi Audit Kft.	3 000 000 Ft		
Nyilvánosság	Bragi Kft.	4 000 000 Ft		
Immateriális javak beszerzése		27 630 000 Ft		
Eszközbekzerzés		175 936 768 Ft		
Kivitelezés		368 697 186 Ft		
Összesen:		<u>634 069 300 Ft</u>	<u>30 340 000 Ft</u>	

Megvalósíthatósági tanulmányból elszámolható 6.340.346 Ft
Műszaki ellenőr elszámolható 9.500.000 Ft

2012. évi költségvetésbe:	603 729 300 Ft		
<u>Bevétel</u>		<u>Kiadás</u>	
ÉAOP támogatás	542 469 963 Ft	Felújítás	400 162 532 Ft
EU önerő alap támogatás	31 701 733 Ft	Beruházás	203 566 768 Ft
Pénzmaradvány	12 286 218 Ft		
Egyéb saját forrás / tervezett hitelfelvétel	17 271 386 Ft		

2012. költségvetési év fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé

**Csatornahálózat bővítése Kunszentmártonon
KEOP-1.2.0/2F/09-2011-0003**

Tervezett összköltség	790 764 296 Ft	KEOP támogatás	659 655 576 Ft
visszaig. áfa	197 691 074 Ft	Saját forrás	131 108 720 Ft
	<u>988 455 370 Ft</u>	Áfa visszatérülés	<u>197 691 074 Ft</u>
			988 455 370 Ft

költségvetési tételek	nettó összeg	áfa összege	bruttó összeg
Építési munkák	629 400 296 Ft	157 350 074 Ft	786 750 370 Ft
Eszközbeszerzés	50 000 000 Ft	12 500 000 Ft	62 500 000 Ft
Közbeszerzés	7 900 000 Ft	1 975 000 Ft	9 875 000 Ft
Projektmenedzsment	27 500 000 Ft	6 875 000 Ft	34 375 000 Ft
Műszaki ellenőr	31 000 000 Ft	7 750 000 Ft	38 750 000 Ft
Nyilvánosság	4 200 000 Ft	1 050 000 Ft	5 250 000 Ft
Tartalék	40 764 000 Ft	10 191 000 Ft	50 955 000 Ft
Összesen:	790 764 296 Ft	197 691 074 Ft	988 455 370 Ft

2012. évi költségvetésbe:

<u>Bevétel</u>		<u>Kiadás</u>	
KEOP támogatás	659 655 576 Ft	Beruházás	988 455 370 Ft
Felhalmozási célú pénzeszköz- átvétel Víziközmű Társulattól	131 108 720 Ft		
ÁFA visszatérülés	197 691 074 Ft		

A Víziközmű Társulat által felvett hitel után az önkormányzatnak várhatóan kezességet kell vállalnia, melynek mértéke jelenleg még nem ismert. A Víziközmű Társulat az önrész biztosítása érdekében a hitelkérelmet benyújtott be a számlavezető pénzintézetéhez, melynek elbírálásáról, a hitelfolyósítás feltételeiről nincs még információ. Az önkormányzat kezességvállalása a Társulat által korábban felvett hitelének tapasztalata alapján prognosztizálható, de annak mértéke, futamideje nem ismert, ezért az nem számszerűsíthető.

Az Önkormányzat 2012. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

1.000 Ft-ban

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek													
1. Saját bevétel	46 820	41 970	96 352	60 540	61 540	43 200	43 560	41 100	94 430	54 320	52 010	50 660	686 502
2. Átvett pénzeszköz				419 670		510 660	60 678		722 315				1 713 323
3. Támogatás	118 360	76 422	70 830	75 490	75 490	70 830	70 830	76 422	70 830	75 490	81 081	69 898	931 971
4. Finanszírozási bevételek	218 679					46 436			43 199				297 271
5. Előző havi záró pénzáll.	286 779	0	12 889	35 068	12 227	42 977	0	5 988	22 308	0	22 267	47 038	286 779
Bevételek összesen:	670 638	118 392	180 071	590 767	149 257	714 103	175 068	123 509	953 082	129 810	155 358	167 596	3 915 846
Kiadások													
6. Működési kiadások	105 620	105 503	110 340	110 240	105 430	112 640	99 660	101 201	109 520	105 543	108 320	107 937	1 281 954
7. Adósságszolgálat	290 525		34 063			34 063			34 917			34 416	427 984
8. Fejlesztési kiadások				466 300		567 400	67 420		808 645				1 909 765
9. Pénzeszköztátadás			600	2 000	850		2 000			2 000			7 450
Tartalék	274 493											14 200	288 693
Kiadások összesen:	670 638	105 503	145 003	578 540	106 280	714 103	169 080	101 201	953 082	107 543	108 320	156 553	3 915 846
Egyenleg (havi záró pénzállomány)	0	12 889	35 068	12 227	42 977	0	5 988	22 308	0	22 267	47 038	11 043	-

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből* és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei a futamidő végéig
A több éves kihatással járó döntések számszerűsített hatása évenkénti bontásban és összesítve

Megnevezés	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Kunszentmárton város felhagyott szilárd hulladéklerakó telepének reaktivációja I. ütem” fejlesztési célhite	356	1 425	1 425	1 425	1 425	1 425	1 425	1 425	1 425
tőke									
kamat	850	813	749	684	620	555	491	427	362
Kunszentmárton Városi Általános Iskola komplex fejlesztése” fejlesztési célhite	1 760	1 725	1 637	1 496	1 355	1 215	1 074	933	792
tőke	329 796	329 796	329 796	329 796	329 796	329 796	329 796	329 796	329 796
tőke E HUF	85 747	85 747	85 747	85 747	85 747	85 747	85 747	85 747	85 747
kamat CHF	52 600	45 869	42 785	39 701	36 618	33 534	31 451	27 367	24 284
Kamat E HUF	13 676	11 926	11 124	10 322	9 521	8 719	8 177	7 115	6 314
tőke	86 103	87 960	90 322	90 323	90 322	90 323	90 322	90 323	90 322
kamat	16 286	14 464	13 510	12 502	11 496	10 489	9 742	8 475	7 468
mindösszesen	102 389	102 424	103 832	102 825	101 818	100 812	100 064	98 798	97 790

Megnevezés	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Összesen
szilárd hulladéklerakó telepének reaktivációja I. ütem” fejlesztési célhite	1 425	1 425	1 425	1 424	1 424	1 424	1 424	1 424	18 879
tőke									
kamat	298	233	169	105	40				6 396
Kunszentmárton Városi Általános Iskola komplex fejlesztése” fejlesztési célhite	3 151	3 150	3 151	3 150	3 150	3 150	3 150	3 150	38 593
tőke	651	510	370	229	88				13 835
tőke CHF	329 796	329 796	329 796	329 796	329 796	329 796	329 796	329 796	5 359 205
tőke E HUF	85 747	85 747	85 747	85 747	85 747	85 747	85 747	85 747	1 393 393
kamat CHF	21 200	18 116	15 033	11 949	8 865	5 782	2 698	193	418 045
Kamat E HUF	5 512	4 710	3 909	3 107	2 305	1 503	701	50	108 692
tőke	90 323	90 322	90 323	90 321	90 321	85 747	85 747	21 442	1 450 865
kamat	6 461	5 453	4 448	3 441	2 433	1 503	701	50	128 923
mindösszesen	96 784	95 775	94 771	93 762	92 754	87 250	86 448	21 492	1 579 788

* Adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke különösen:

hitel kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás napjától a végörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,

a számvitelről szóló törvény szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (kötvény) forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig,

a számvitelről szóló törvény szerinti pénzügyi lízing lízingbevevői felként történő megkötése a lízing futamideje alatt és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege,

a szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték.

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből¹ és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei a futamidő végéig

valamint jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételei

Megnevezés	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Helyi adók	183 900	189 417	195 100	195 100	195 100	195 100	195 100	195 100	195 100	195 100	195 100	195 100	195 100	195 100	195 100	195 100	195 100
Osztalékok, koncessziós díjak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Díjak, pótdíjak, bírságok	5 800	5 974	6 153	6 153	6 153	6 153	6 153	6 153	6 153	6 153	6 153	6 153	6 153	6 153	6 153	6 153	6 153
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	48 091	8 274	8 522	8 522	8 522	8 522	8 522	8 522	8 522	8 522	8 522	8 522	8 522	8 522	8 522	8 522	8 522
Részvények, részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saját bevételek összesen²	237 791	203 665	209 775	209 775	209 775	209 775	209 775	209 775	209 775	209 775	209 775	209 775	209 775	209 775	209 775	209 775	209 775
Saját bevételek 50 %-a	118 896	101 832	104 887	104 887	104 887	104 887	104 887	104 887	104 887	104 887	104 887	104 887	104 887	104 887	104 887	104 887	104 887
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	91 303	93 160	95 522	95 523	90 322	90 323	90 322	90 323	90 322	90 323	90 322	90 323	90 321	90 321	85 747	85 747	21 442
Felvett, átvállalt hitel és annak törlesztése	356	2 213	4 575	4 576	4 575	4 576	4 575	4 576	4 575	4 576	4 575	4 576	4 574	4 574	0	0	0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak törlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	85 747	85 747	85 747	85 747	85 747	85 747	85 747	85 747	85 747	85 747	85 747	85 747	85 747	85 747	85 747	85 747	21 442
Adott váltó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi lízing	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Halasztott fizetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	5 200	5 200	5 200	5 200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	0	0	1 303	1 304	1 303	1 304	1 303	1 304	1 303	1 304	1 303	1 304	1 303	1 304	1 303	326	0
Felvett, átvállalt hitel és annak törlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak törlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Adott váltó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi lízing	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Halasztott fizetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettség összesen	91 303	93 160	96 825	96 827	91 625	91 627	91 625	91 627	91 625	91 627	91 625	91 627	91 624	91 625	87 050	86 073	21 442
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel	27 593	8 673	8 063	8 061	13 263	13 261	13 263	13 261	13 263	13 261	13 263	13 261	13 264	13 263	17 838	18 815	83 446

¹ A dísszágot keletkeztető ügylet és annak értéke különösen:

hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás napjától a végőrtörlesztés napjáig, és annak aktuális törlesztése,

a számviteli törvény szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (kötvény) forgalomba hozatala a beváltás napjáig,

a számviteli törvény szerinti pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt és a lízingszerződésben kikötött törlesztés hátralévő összege,

² A tárgyévet követő 3. évtől a futamidő végéig változatlan összeggel