

**Jobbágyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2/2012. (II. 17.) önkormányzati rendelet
a 2012. évi költségvetésről**

Jobbágyi Községi Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) a.) és (1) f.) pontjában, a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 16. § (1) bekezdésében biztosított jogkörénél fogva a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 91. § (1), valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §. (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a 2012. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya az önkormányzatra, valamint az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerveire terjed ki.

2. §

- (1) Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szervei:
- a) Polgármesteri Hivatal (3063 Jobbágyi Bencsik utca 10.),
 - b) Fáy András Általános Iskola (3063 Jobbágyi Iskola utca 2-4.),
 - c) Kodály Zoltán Óvoda (3063 Jobbágyi Lakótelep).
- (2) Az (1) bekezdésben felsorolt költségvetési szervek az 1. számú melléklet szerint külön-külön címet alkotnak.

3. §

A képviselő-testület az önkormányzat – beleértve a költségvetési szerveit – 2012. évi költségvetésének

- a) **kiadási főösszegét 298.138 ezer forintban**
- b) **bevételi főösszegét 298.138 ezer forintban** állapítja meg.

2. A költségvetési bevételek

4. §

Az önkormányzat 2012. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését a 2. számú melléklet tartalmazza.

5. §

Az önkormányzat költségvetési szervei 2012. évi működési és felhalmozási bevételeit forrásonként – külön-külön címenként – a 3. számú melléklet tartalmazza.

3. A költségvetési kiadások

6. §

- (1) Az önkormányzat működési, fenntartási kiadásai előirányzatait a képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

Működési kiadások előirányzata összesen: 274.389 ezer Ft ezen belül:

- személyi jellegű kiadásokat 97.914 ezer Ft,
 - munkaadókat terhelő járulékokat 25.694 ezer Ft,
 - dologi jellegű kiadásokat 90.487 ezer Ft,
 - támogatások, átadott pénzeszközök 60.294 ezer Ft.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervei működési kiadásait kiemelt előirányzatonként a 4. számú melléklet szerint állapítja meg.
- (3) Az önkormányzat 2012. évi tervezett felújítási és felhalmozási kiadásait az 5. számú melléklet szerint állapítja meg.

7. §

- (1) Az önkormányzati szakfeladatok költségvetését a 6. számú melléklet tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat tartaléka összesen: 10.823 ezer forint. Ebből általános tartalék 10.000 ezer forint, amely év közben a váratlanul jelentkező kiadások és karbantartási feladatok, valamint az év elején nem tervezhető feladatok miatt bekövetkezendő esetleges többletkiadások fedezetéül szolgál, fejlesztési célú tartalék 823 ezer forint.
- (3) Az önkormányzat tárgyévi pénzmaradványt nem tervezett.

8. §

A 2012-2013-2014. évi működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen a 7. számú melléklet adja meg.

9. §

Az önkormányzat költségvetési szervei összes bevételeit és kiadásait – működési, felhalmozási tételek előirányzata szerint részletezve – tájékoztató jelleggel a 8. számú melléklet tartalmazza.

10. §

Az önkormányzat 2011. évre szóló előirányzat-felhasználási ütemtervét a 9. számú melléklet mutatja be.

11. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat létszámkeretét 2012. január 1-től – közfoglalkoztatottak létszámát figyelmen kívül hagyva - 45 főben állapítja meg.
- (2) Az önkormányzat költségvetési szerveinek létszámkeretét a képviselő-testület a 4. számú mellékletben feltüntetettek szerint állapítja meg.

12. §

- (1) A költségvetési hiány finanszírozása belső finanszírozással az előző évi működési pénzmaradvány igénybevételével történik.
- (2) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel a számlavezető pénzügyintézetől.

- (3) A hitelfelvétellel kapcsolatos szerződés megkötésének a jogát a képviselő-testület 500 ezer forint értékhatárig a polgármesterre ruhazza át. A polgármester a hitelszerződésről annak aláírását követő következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.
- (4) Az 500 ezer forint feletti hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselő-testületet illetik meg.

3. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

13. §

Az önkormányzat és a költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

14. §

- (1) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.
- (2) Ha az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

15. §

- (1) Az önkormányzat költségvetési szervei bevételi előirányzataikon felüli többletbevételüket a képviselő-testület jóváhagyása után használhatják fel.
- (2) Bérmaradvány kifizetésére csak a képviselő-testület hozzájárulásával kerülhet sor.

16. §

- (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet pénzügyi pénzlekötés útján hasznosíthatja.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 5 millió forintig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedéséről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.
- (3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó költségvetési többlet felhasználásáról a képviselő-testület határozatban dönt.

5. Záró rendelkezések

17. §

- (1) Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.
- (2) Ez a rendelet 2012. február 20-án lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2012. január 1. napjától kell alkalmazni.

Farkas Attila
polgármester

Dr. Tóth Renáta
jegyző

Címrend a költségvetési rendelet 2. § (2) bekezdéséhez

Cím száma		Cím neve
1	Önállóan működő és gazdálkodó	Jobbágyi Község Önkormányzata
2	Önállóan működő	Polgármesteri Hivatal
3	Önállóan működő	Fáy András Általános Iskola
4	Önállóan működő	Kodály Zoltán Óvoda

Az önkormányzat 2012. évi tervezett bevételei forrásonként (ezer Ft-ban)

Bevételi forrás megnevezése	Előirányzat összege			Előirányzat jellege	
	Összesen	Működési	Felhalm.	Rendes	Rendkívüli
I. Működési bevételek					
1. Intézményi működési bevételek	17 356	17 356		17 356	
2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei					
2.1 Illetékek					
2.2 Helyi adók	21 194	21 194		21 194	
2.3 Átengedett központi adók	70 573	70 573		70 573	
2.4 Egyéb sajátos bevételek	12 141	12 141		12 141	
II. Támogatások					
1. Önkormányzatok költségvetési támogatása					
1.1 Normatív támogatások	84 243	84 243		84 243	
1.2 Központosított előirányzatok					
1.3 Kiegészítő támogatás a helyi önkormányzatok bérfeladásaihoz					
1.4 Helyi önkormányzatok színházi támogatása					
1.5 Normatív kötött felhasználású támogatások	37 440	37 440		37 440	
1.6 Fejlesztési célú támogatások					
III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek					
1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
2. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei					
3. Pügyi befektetések bevételei					
IV. Véglegesen átvett pénzeszközök					
1. Működési célú pénzeszköz átvétel	15 333	15 333		15 333	
ebből OEP-től átvett pénzeszköz	5 422	5 422		5 422	
2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	2 158		2 158	2 158	
ebből OEP-től átvett pénzeszköz					
V. Támogatási kölcsönök visszatérülése, értékpapírok értékesítésének, kibocsátásának bevétele					
1. Értékpapírok értékesítésének bevétele					
2. Hitel, kötvény bevétel					
VI. Pénzforgalom nélküli bevételek					
1. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	37 700	37 700		37 700	
2. Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele					
I - VI. ÖSSZESEN :	298 138	295 980	2 158	298 138	0

Az önkormányzatok költségvetési szervei - címenkénti - 2012. évi tervezett bevételei forrásonként (ezer Ft-ban)

Cím		Gazdálk. jogkör	Bev. forrás megnev.	Bevételi előirányzat									Előir. jellege	
				Összesen			Önállóan működő és gazd. int.			Önállóan működő intézmény				
Sz.	Neve			Működési	Felhalm.	Összesen	Működési	Felhalm.	Összesen	Működési	Felhalm.	Összesen	Rendes	Rendkív.
1.	Önkorm.	ön. m., g.	Összes bev	292 834	2 158	294 992	292 834	2 158	294 992				294 992	
			1.Int.műk. bevételek	14 849		14 849	14 849		14 849				14 849	
			2.Önk.saj. műk.bev.	103 850		103 850	103 850		103 850				103 850	
			3.Támog. átv.pe.	136 435	2 158	138 593	136 435	2 158	138 593				138 593	
			4.Előző évi pm.	37 700		37 700	37 700		37 700				37 700	
2.	Polg.hiv.	ön.m.	Összes bev	58		58				58		58	58	
			1.Egyéb saj. bevétel	58		58				58		58	58	
3.	F.A.Á.lsk.	ön.m.	Összes bev	2 102		2 102				2 102		2 102	2 102	
			1. Int. műk. bevételek	1 521		1 521				1 521		1 521	1 521	
			2. Támog. átv.pe.	581		581				581		581	581	
4.	K.Z.Óvoda	ön.m.	Összes bev	986		986				986		986	986	
			1.Int.műk. bevételek	986		986				986		986	986	
Önkormányzat összesen :				295 980	2 158	298 138	292 834	2 158	294 992	3 146	0	3 146	298 138	0

Az önkormányzat költségvetési szervei 2012. évi tervezett működési kiadásai (ezer Ft-ban)

Cím		Gazdálk. Jogkör	Műk.kiadás megnev. (össz. és kiemelt előir. sz.)	Működési kiadások előirányzata			Előirányzat jellege	
Sz.	Neve			Összesen	Ön.műk.gazd.	Önállóan műk.	Rendes	Rendkívüli
1	Önkormányzat	önállóan műk.és gazd.	Összes működési kiadás	124 625	124 625		124 625	
	22 közfoglalkoztatott 1 védőnő 1 karbantartó		1. Személyi jellegű juttatások	10 700	10 700		10 700	
			2. Munkaadókat terhelő járulékok	2 853	2 853		2 853	
			3. Dologi jellegű kiadások	50 778	50 778		50 778	
			4. Támogatások, átadott pénzeszközök*	60 294	60 294		60 294	
			Létszámkeret (fő)	24	24		24	
2	Polgármesteri Hivatal	önállóan működő	Összes működési kiadás	34 070		34 070	34 070	
	1 jegyző 5 ügyintéző 1 hivatalsegéd polgármester képviselők		1. Személyi jellegű juttatások	21 490		21 490	21 490	
			2. Munkaadókat terhelő járulékok	5 365		5 365	5 365	
			3. Dologi jellegű kiadások	7 215		7 215	7 215	
			4. Támogatások, átadott pénzeszközök					
			Létszámkeret (fő)	7		7	7	
3	Fáy András Általános Iskola	önállóan működő	Összes működési kiadás	70 977		70 977	70 977	

	1 igazgató 1 ig.hely.(aug.31-ig) 13 pedagógus 1 iskolatitkár 2 takarító 1 kisegítő (konyhai) 1 karbantartó 1 közfogl.takarító		1. Személyi jellegű juttatások	38 979		38 979	38 979	
			2. Munkaadókat terhelő járulékok	10 310		10 310	10 310	
			3. Dologi jellegű kiadások	21 688		21 688	21 688	
			4. Támogatások, átadott pénzeszközök					
			Létszámkeret (fő)	21		21	21	
4	Kodály Zoltán Óvoda	önállóan működő	Összes működési kiadás	44 717		44 717	44 717	
	1 óvodavezető 5 óvodapedagógus 1 logopédus 3 dajka 1 ételmezésvezető 2 szakács 3 kisegítő (konyha)		1. Személyi jellegű juttatások	26 745		26 745	26 745	
			2. Munkaadókat terhelő járulékok	7 166		7 166	7 166	
			3. Dologi jellegű kiadások	10 806		10 806	10 806	
			4. Támogatások, átadott pénzeszközök					
			Létszámkeret (fő)	16		16	16	
	MINDÖSSZESEN		Működési kiadások	274 389	124 625	149 764	274 389	
			Létszámkeret (fő)	68	24	44	68	

Önkormányzat cím alatt 4. Támogatások, átadott pénzeszközök előirányzat részleteiben

Vízmű fejlesztési hozzájárulás	1 000
Műszaki ügyintéző költsége	280
Tagdíjak	480
Non-profit szervezetek támogatása	500
karácsonyi csomag idősöknek	1 000
Ügyeleti hozzájárulás	1 240
Gondozási központ hozzájárulás	7 882
Rendszeres szociális segély	3 440
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	26 534
Lakásfenntartási támogatás	8 910
Ápolási díj	6 798
Átmeneti segély	100
Temetési segély	68
Köztemetés	130
Közgyógyellátás	230
Családsegítés	1 702
Támogatások, átadott pénzeszközök összesen:	60 294

Az önkormányzat költségvetési szervei 2012. évi tervezett felújítási és felhalmozási kiadásai

(ezer Ft-ban)

Cím		Gazdálkodási jogkör	Felújítási és felhalmozási kiadás megn.	Működési kiadások előirányzata		
Sz.	Neve			Összesen	Ön.műk.,gazd.	Önállóan műk.
1.	Önkormányzat	önállóan műk. és gazd.	Sportöltöző felújítás	18 174	18 174	
			Felújítást terhelő áfa	4 910	4 910	
			Önkormányzat össz.:	23 084	23 084	
3.	Fáy A. Ált.Iskola	önállóan működő	Kazánbeszerzés	532		532
			Felújítást terhelő ÁFA	133		133
			Ált. Iskola össz.:	665	0	665
	Mindösszesen:		Felújítás és felhalm.össz.:	23 749	23 084	665

Az önkormányzati szakfeladatok 2012. évi költségvetése (ezer Ft-ban)

Sorszám	Szakfeladat	Bevételi előirányzat	Kiadási előirányzat
I. Kiadások és bevételek feladatonként:			
1	360000 Víztermelés, -kezelés, -ellátás	1 270	1 088
2	382101 Települési hulladékok kezelése	5 151	8 359
3	522110 Közutak, hidak üzemeltetése	0	734
4	562917 Munkahelyi étkeztetés	14 849	10 566
5	841402 Közvilágítás	0	4 642
6	841403 Város- és községgazdálkodás	7 163	26 006
7	841901 Önkormányzatok elszámolásai	213 850	0
8	862101 Háziorvosi alapellátás	0	438
9	862102 Háziorvosi ügyeleti ellátás	0	1 240
10	862301 Fogorvosi alapellátás	1 648	2 455
11	869041 Család és nővédelmi eü-i gondozás	3 922	3 277
12	869042 Ifjúság-egészségügyi gondozás	0	462
13	881011 Idősek nappali ellátása	0	7 909
14	882111 Rendszeres szociális segély	0	29 974
15	882113 Lakásfenntartási támogatás	0	8 910
16	882115 Ápolási díj	0	6 798
17	882122 Átmeneti segély	0	100
18	882123 Temetési segély	130	198
19	882129 Egyéb önkormányzati eseti pénzbeli ellátás	0	230
20	889924 Családsegítés	2 613	1 702
21	890442 Bérpótló juttatásra jog.hosszabb foglalkoztatása	6 569	7 728
22	890443 Egyéb közfoglalkoztatás	0	912
23	931102 Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése	0	23 515
24	960302 Köztemető fenntartás és működtetés	127	466
25	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	37 700	0
Összesen:		294 992	147 709
II. Az I. pontból általános és céltartalék 841403 szakfeladaton			
1	Általános tartalék		10 000
2	Fejlesztési célú tartalék		823
Összesen:			10 823

A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2012-2013-2014. évi alakulását külön bemutató mérleg

Ssz.	Megnevezés	2012	2013	2014
I. Működési célú bevételek és kiadások				
1	Int. műk. bev., levonva a felhalm. ÁFA visszatérülések	17 356	16 309	16 798
2	Önk. sajátos műk. bev., levonva a kommunális adó (ha fejl célra vették ki)	103 908	107 025	110 236
3	Önk. ktgvetés támog (fejl. célú nélkül)	121 683	32 155	33 119
4	Működési célú pénzeszközátvétel	15 333	15 195	15 651
5	Működési célú hitel, értékpapír értékes.	0	0	0
6	Működési célú előző évi pénzmaradvány	37 700	38 831	39 996
7	Működési célú bevételek összesen	295 980	209 515	215 800
8	Személyi juttatások	97 914	60 703	62 524
9	Munkaadókat terhelő juttatások	25 694	15 846	16 321
10	Dologi kiadások	79 664	59 715	61 506
11	Működési c. pénzeszk. átad egyéb támogatás	60 294	62 103	63 966
12	Ellátottak pénzbeli juttatása	0		
13	Működési c. hitel (kötvény) és kamatának visszafizetése	0	0	0
14	Tartalékok	10 823	11 148	11 482
15	Működési célú kiadások	274 389	209 515	215 800
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások				
16	Önk. felh. és tőke jellegű bevétel	0		
17	Kommunális adó (ha fejlesztési célra vetették ki)	0		
18	Fejlesztési célú támogatások	0		
19	Felhalmozási célú pénzeszközátvétel	2 158		
20	Felhalmozási ÁFA visszatérülése	0		
21	Ért. tárgyi eszk. és imm. javak ÁFÁ-ja	0		
22	Felhalmozási célú hitel (kötvény)	0		
23	Előző évi tartalékok	0		
24	Felhalmozási célú bevételek összesen	2 158	0	0
25	Felhalmozási kiadások (ÁFÁ-val)	665		
26	Felújítási kiadások (ÁFÁ-val)	23 084	0	0
27	Felhalmozási célú pénzeszközátadás	0		
28	Felhalmozási célú hitel (kötvény) és kamatának visszafizetése	0		
30	Felhalmozási célú kiadások összesen	23 749	0	0
31	Önkormányzat bevételei összesen	298 138	209 515	215 800
32	Önkormányzat kiadásai összesen	298 138	209 515	215 800

A költségvetési rendelet 9. §-hoz az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételei és kiadásai tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen

Cím		Bevétel			Kiadás		
		Műk.	Felh.	Össz.	Műk.	Felh.	Össz.
Sz.	Neve						
1.	Önkormányzat	292 834	2 158	294 992	124 625	23 084	147 709
2.	Polgármesteri Hivatal	58		58	34 070	0	34 070
3.	Fáy András Ált. Iskola	2 102		2 102	70 977	665	71 642
4.	Kodály Zoltán Óvoda	986		986	44 717	0	44 717
	Mindösszesen	295 980	2 158	298 138	274 389	23 749	298 138

Előirányzat felhasználási ütemterv 2012. évre

Sorsz.	Időpont	Előirányzat felhasználás ezer Ft-ban	összesen
1	január	22000	22000
2	február	22000	44000
3	március	23000	67000
4	április	23000	90000
5	május	47000	137000
6	június	23000	160000
7	július	23000	183000
8	augusztus	23000	206000
9	szeptember	23000	229000
10	október	23000	252000
11	november	23000	275000
12	december	23138	298138