

**Valkó Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének
1/2012. (II.22.) számú rendelete
az önkormányzat 2012. évi költségvetéséről**

Valkó Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 91. § (1) bekezdésében, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 27. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a 2012. évi költségvetését a következőkben határozza meg:

I. rész

1. §

- (1) A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra és az önkormányzat által irányított költségvetési szervekre (intézményekre).
- (2) Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek a költségvetési rendeletben külön-külön alkotnak egy-egy címet az alábbiak szerint:
 - a) Valkó Nagyközség Önkormányzat,
 - b) Polgármesteri Hivatala,
 - c) Napköziotthonos Óvoda Valkó
 - d) Móra Ferenc Általános Iskola Valkó
- (3) A címrendet az 1. sz. melléklet tartalmazza.

II. rész

A 2012. évi költségvetés bevételei, kiadásai és a költségvetési tartalék előirányzata

2. §

- (1) Valkó Önkormányzata 2012. évi költségvetés bevételeit 210.118 eFt-ban állapítja meg. Finanszírozási bevételeit 7.000 eFt-ban, bevételi főösszegét 217.118 eFt-ban állapítja meg.
Az önkormányzat 2012. évi költségvetési kiadásait 210.118 eFt-ban, finanszírozási kiadását 7.000 eFtban, kiadási főösszegét 217.118 eFt-ban állapítja meg.
- (2) A költségvetésben tervezett bevételek és kiadás közötti egyensúlyt folyószámla likvid hitellel teremti meg.

- (3) Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszeg forrásonkénti részletezését az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek szerinti kimutatást az 2. számú melléklet tartalmazza.
- (4) Az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszeg kiemelt előirányzatonként részletezését az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek szerinti bontásban a 3. számú melléklet szerint határozza meg.
- (5) Az önkormányzat és a polgármesteri hivatal bevételeit elkülönítetten a 4. számú melléklet tartalmazza.
- (6) Az önkormányzat és a polgármesteri hivatal kiadásait elkülönítetten az 5. 5A. és az 5B. melléklet tartalmazza.
- (7) Az önkormányzat támogatás értékű kiadásait az 6. számú melléklet tartalmazza.

3. §

A 2. § (1) bekezdésében jóváhagyott kiadásokból az általános tartalék 7.000 eFt.

III. rész

A költségvetés végrehajtásának szabályai

1. Az önkormányzat gazdálkodására vonatkozó általános előírások

4. §

Az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai évközben megváltoztathatóak.

5. §

- (1) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik – a (2) bekezdésben foglaltak kivételével – a költségvetési rendelet módosítása. Ezen belül:
 - a) az előző évi pénzmaradvány – ezen belül az áthúzódó kötelezettségvállalással terhelt kifizetések – jóváhagyása,
 - b) a jóváhagyott intézményi költségvetés támogatás előirányzata átcsoportosítható, ha a gazdálkodó szervek között feladataiban jelentős változás áll be,
 - c) jóváhagyott működési, felhalmozási, felújítási célú kiadások és pénzeszközök közötti előirányzat átcsoportosítása,
 - d) az előző évi pénzmaradvány áthúzódó, kötelezettségvállalással terhelt és nem terhelt részének felosztása, azok előirányzat módosítása.

- (2) Az átruházott hatáskörben végrehajtott költségvetési előirányzat-módosításról a polgármester a képviselő-testületet a soron következő rendes ülésen köteles tájékoztatni.
- (3) Év közben új kötelezettségvállalás csak a tényleges pénzügyi, likviditási helyzet függvényében lehetséges.
- (4) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve a költségvetési fejezet az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, annak felhasználásáról a képviselő-testület dönt.

2. A költségvetési szervek gazdálkodására vonatkozó általános előírások

6. §

Az önállóan működő és gazdálkodó és az önállóan működő költségvetési szerveknek költségvetési alapokmányaikat a rendelet mellékleteiben meghatározott összegekkel kell összeállítani.

7. §

- (1) Az önkormányzati költségvetési szerv saját feladatkörébe és nevében csak a polgármester jóváhagyása alapján nyújthat be pályázatot, abban az esetben is, ha a pályázat 100 %-ban támogatással finanszírozott.
- (2) Az önkormányzati költségvetési szervei – iskola, óvoda, polgármesteri hivatal - társadalmi szervezetet, alapítványt nem támogathatnak.
- (3) Az önkormányzati költségvetési szervek pénzkölcsönt, hitelt nem vehetnek fel, kezességet nem vállalhatnak, értékpapírt nem vásárolhatnak, váltót nem bocsáthatnak ki és nem fogadhatnak el.

Egyéb előírások

8. §

- (1) Az önkormányzat a gazdálkodása során az év közben létrejött költségvetési többletet értékpapír-vásárlás, illetve pénzügyi pénzügyi pénzügyi pénzügyi útján hasznosíthatja.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 2 millió forintig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja.
- (3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó költségvetési többlet felhasználásáról a képviselő-testület határozatban dönt.

9. §

Az önkormányzati költségvetési szervek és a polgármesteri hivatal behajthatatlan fizetési követeléseinek mérséklésére, elengedésére az önkormányzat vagyonrendeletében foglaltak az irányadók.

Záró rendelkezések

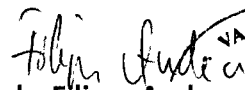
10. §


- (1) A rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit a 2012. évi költségvetés végrehajtása során kell alkalmazni.
- (2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző – a helyben szokásos módon – gondoskodik.

Valkó, 2012. február 9.


Sziráki Szilárd
polgármester




dr. Filipisz Andrea
jegyző



A rendelet kihirdetve: 2012. február 23.


dr. Filipisz Andrea
jegyző



1.sz melléklet

Címrend a 2012.évi költségvetési rendelet 1.§.(2) bekezdéséhez

Cím száma	Cím neve	Létszám / fő
1.	Valkó Nagyközség Önkormányzata	
2.	Valkó Nagyközség Polgármesteri Hivatal	9
3.	Napköziotthonos Óvoda Valkó	12
4.	Móra Ferenc Általános Iskola	18

Valkó Nagyközség Önkormányzat 2012.évi költségvetése

Bevétel részletes bontásban		2012.évi eredeti előirányzat		2.számú melléklet	
	Megnevezés	Önkormányzat	Polg.m.Hivatal	Intézmények	Összesen
I.	1., Intézményi működéshez kapcsolódó egyéb bevételek	5000		7316	12316
	Szolgáltatások bevétele	5000		7316	12316
	2., Intézmények egyéb sajátos bevétele	3085			3085
	1., Bérleti és lízingdíj	3085			3085
	2., Egyéb sajátos bevétel				
	3., Általános forgalmi adó bevétel	2182		1701	3883
	Intézményi bevétel összesen	10267		9017	19284
II.	Közhatalmi bevétel összesen	13000			13000
	1., Illeték				
	2., Helyi adók				
	1., Iparüzési adó	13000			13000
III.	3., Átengedett központi adók	83632			83632
	1., Szja helyben maradó rész 8 %	14398			14398
	2., Jövedelemkülönbség mérséklés	60234			60234
	3., Gépjárműadó	9000			9000
	Önkormányzatok sajátos működési bevétele	106899		9017	115916
	Felhalmozási jellegű bevételek				
IV.	Kapott támogatások				
	1., Önkormányzatok normatív állami hozzájárulása	91065			91065
	2., Normatív kötött felhasználású központi támogatás				
	3., Kiegészítő támogatás egyes közokt.feladatok ellát				
	Kapott támogatások összesen	91065			91065
V.	Támogatásértékű bevételek				
	1. TB alaptól átvett támogatás	3137			3137
	Támogatásértékű bevételek összesen	3137			3137
VI.	Költségvetési bevételek összesen:	201101		9017	210118
VII.	Pénzügyi vállalkozástól rövid lejáratú hitel felvétel				
	1. Pénzügyi vállalkozástól működési célú likvid hitel	7000			7000
	Rövid lejáratú hitelek összesen	7000			7000
VIII.	Finanszírozási bevétel összesen	7000			7000
IX.	Bevételek összesen	208101		9017	217118

Valkó Nagyközség Önkormányzat 2012.évi költségvetése
 Önkormányzati szintű kiadás jogcímenként

3.számú melléklet

2012.évi előirányzat

Megnevezés	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Intézmények	Összesen
I. Működési kiadások				
1. Személyi juttatások	4851	25177	66288	96316
2. Munkaadókat terhelő járulékok	3218	6128	17028	26374
3. Dologi kiadás	14890	11158	36748	62796
4. Egyéb folyó kiadások				
5. Ellátottak pénzbeli juttatása	16525		1560	18085
II. Működési célú támogatásértékű kiadások				
III. Működési célú pénzeszközátadások	2847			2847
IV. Felhalmozási kiadások				
1. Felhalmozási kiadások				
V. Tartalék előirányzatok				
1. Általános tartalék	3700			3700
Költségvetési kiadások összesen	46031	42463	121624	210118
VI. Hitelek törlesztése				
1. Likvid hitel törlesztés	7000			7000
Finanszírozási kiadás összesen	7000			7000
Kiadás összesen	53031	42463	121624	217118

Valkó Nagyközség Önkormányzat 2012.évi költségvetése
 Önkormányzat bevételei szakfeladatonként

4.sz.melléklet

Megnevezés	Szakfeladat	Működési bevétel	Közhatalmi bevétel	Pénzeszközök átvétele	Likvid hitel	Összesen
Köztisztasági szakfeladat	381103	6350				6350
Nem lakóingatlan bérbeadása	682002	3917				3917
Önk.vmint többcélú kiştérs.társ.elszám.	841901		187697			187697
Finanszírozási műveletek	841906				7000	7000
Családvédelem	869041			3137		3137
Összesen		10267	187697	3137	7000	208101

TERVEZET

Valkó Nagyközség Önkormányzat Hivatala 2012. évi költségvetési kiadások összesítése.

5 számú melléklet

Szakfeladat, megnevezés	eredeti előirányzat	(bérek) rendsz.n rendsz. jutt.	Külső szem. juttatás	Bér, járulék	Dologi kiadások	Átad. pénz eszköz	Szoc. segély	Beruh. Hitel visszafiz	Hitel kamat	Folyószámla hitel	tartalék
841126 önkormányzat igazgatási tev.	42.463	25.177		6.128	11.158						
összesen	42.463	25.177		6.128	11.158						

TERVEZET

Valkó Nagyközség Önkormányzat 2012. évi költségvetési kiadások összesítése

5 A. számú melléklet

Szakfeladat, megnevezés	eredeti előirányzat	(bérek) rendsz.n rendsz. jutt.	Külső szem. juttatás	Bér, járulék	Dologi kiadások	Átad. pénz eszköz	Szoc. segély	Beruh. Hitel visszafiz	Hitel kamat	Folyószámla hitel	tartalék
381103 település hulladék szállítás	5 715				5 715						
522110 közutak	762				762						
682002 nem lakóingatlan bérbeadás	254				254						
813000 parkfenntartás	635				635						
821000 adminisztratív kieg. szolg.	1.000				1.000						3.700
841402 közvilágítás	3.810				3.810						
841403 községgazd.	1.515				1.515						
862101 háziorvosi ellátás	124					124					
869041 család és növekedési gond.	3.057	1.700		458	899						
882111 aktív korúak ellátása	4.003						4.003				
882115 ápolási díj alanyi jogon	4.353			2.132			2.221				
882116 ápolási díj mélt.alapon	1.054			204			850				
882122 átmeneti segély	5.497						5.497				
882123 temetési segély	400						400				
882124 rendkívüli gyermekvédtám.	700						700				
882113 lakásfenntartási tám.	1.374						1.374				
882203 köztemetés	180						180				
889924 családsegítés	100					100					
882202 közgyógyellátás	1.300						1.300				
890442 foglalkoztatást helyettesítő támogatásra jogosultak közfogl.	3.875	3.151		424	300						
910501 közművelődési tevékenység	1.623					1.623					
931903 egyéb sporttámogatás	1.000					1.000					
841906 folyószámla hitel	7.000									7.000	
összesen	53.031	4.851		3.218	14.890	2.847	16.525			7.000	3.700

TERVEZET

Valkó óvoda és hozzátartozó intézmények 2012. évi költségvetési kiadások összesítése

5 B. számú melléklet

Szakfeladat, megnevezés	eredeti előirányzat	(bérek) rendszer. rendszer. jutt.	Külső szem. juttatás	Bér, járulék	Dologi kiadások	Átad. pénz eszköz	Szoc. segély	Beruh. Hitel vissza fiz.	Hitel kamat	Folyószámla hitel	tartalék
562912 óvodai intézményi étkeztetés	14.787	4.008		1.001	9.778						
562917 munkahelyi-étkeztetés	1.016				1.016						
851011 óvodai nevelés	36.202	24.456		6.279	5.467						
összesen	52.005	28.464		7.280	16.261						

Valkó Nagyközség Önkormányzat**Pénzbeli szociális ellátás és átadott pénzeszközök**

Átadott pénzeszközök	Ezer Ft-ban
Szociális segélyek és pénzbeli ellátás	18.085
Családsegítés működés támogatás	100
Központi Orvosi ügyelet támogatás	943
Háziorvosi Isk.norm.tám.	124
Nyugdíjasklub támogatás	100
Egyéb alapítvány támogatás	80
Rendőrség támogatás	200
Polgárőr Egyesület	300
Sportegyesület támogatás	1.000
Összes támogatás	20.932

Étkezési térítési díjak változása a 27%-os ÁFA bevezetése miatt.

ISKOLA		50%
kedvezmény		
Tízórai	$62 \text{ Ft} + 27\% \text{ ÁFA} = 62 \text{ Ft} + 17 \text{ Ft} = 79 \text{ Ft}$	40Ft
Ebéd	$200 \text{ Ft} + 27\% \text{ ÁFA} = 200 \text{ Ft} + 54 \text{ Ft} = 254 \text{ Ft}$	127Ft
Tízórai + ebéd	$62 \text{ Ft} + 200 \text{ Ft} + 27\% \text{ ÁFA} = 262 \text{ Ft} + 71 \text{ Ft} = 333 \text{ Ft}$	167Ft
Tízórai + ebéd + uzsonna	$62 \text{ Ft} + 200 \text{ Ft} + 46 \text{ Ft} + 27\% \text{ ÁFA} = 308 \text{ Ft} + 88 \text{ Ft} = 396 \text{ Ft}$	196Ft

ÓVODA		50%
kedvezmény		
Tízórai + ebéd	$47 \text{ Ft} + 153 \text{ Ft} + 27\% \text{ ÁFA} = 200 \text{ Ft} + 54 \text{ Ft} = 254 \text{ Ft}$	127Ft
Tízórai + ebéd + uzsonna	$47 \text{ Ft} + 153 \text{ Ft} + 35 \text{ Ft} + 27\% \text{ ÁFA} = 235 \text{ Ft} + 63 \text{ Ft} = 298 \text{ Ft}$	149Ft

Alkalmazotti ebéd $221 \text{ Ft} + 27\% \text{ ÁFA} = 221 \text{ Ft} + 60 \text{ Ft} = 281 \text{ Ft}$

Vendég ebéd $376 \text{ Ft} + 27\% \text{ ÁFA} = 376 \text{ Ft} + 102 \text{ Ft} = 478 \text{ Ft}$

Alkalmazotti tízórai+ebéd+uzsonna $328 \text{ Ft} + 27\% \text{ ÁFA} = 328 \text{ Ft} + 89 \text{ Ft} = 417 \text{ Ft}$