

**Jásztelek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének  
5/2013.(IV.24.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló többször módosított  
5/2012. (03.09.) rendelet módosításáról**

Megalkotta: a Községi Önkormányzat Képviselő-testület 2013. április 23-án tartott ülésén

# JÁSZTELEK KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

## 5/2013. (IV.24.) Önkormányzati rendelete az önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló többször módosított 5/2012. (03.09.) rendelet módosításáról

Magyarország 2012. évi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvényben kapott felhatalmazás alapján és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján Jásztelek község Képviselő-testülete az alábbiak szerint módosítja a 2012. évi költségvetéséről szóló rendeletét:

### 1. §

„(1) A költségvetési rendelet 2. § (1) bekezdésében megállapított

<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>87.660 E Ft-tal</b>
<b>Költségvetési kiadásait</b>	<b>49.986 E Ft-tal</b>

módosítja és az önkormányzat 2012. évi

<b>módosított költségvetési bevételek</b>	<b>445.307 E Ft-ban</b>
<b>módosított költségvetési kiadásait</b>	<b>445.307 E Ft-ban</b>
<b>a költségvetési hiány összegét</b>	<b>0 E Ft-ban</b>
<b>-ebből működési</b>	<b>0 E Ft</b>
<b>felhalmozási</b>	<b>0 E Ft</b>

állapítja meg.

(2) A kiadási főösszegegen belül a módosított kiemelt előirányzatokat

<b>303.908 E Ft</b>	<b>Működési költségvetés módosított kiadásai</b>
81.933 E Ft	Személyi juttatások
15.627 E Ft	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó
99.946 E Ft	Dologi kiadások
E Ft	Ellátottak pénzbeli juttatásai
59.922 E Ft	Egyéb működési célú kiadások
E Ft	Lakosságnak juttatott támogatások
32.641 E Ft	Szociális, rászorultság jellegű ellátások
E Ft	Működési célú pénzmaradvány átadás
160 E Ft	Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre
13.679 E Ft	Működési célú támogatásértékű kiadás
E Ft	Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés
E Ft	Kamatkiadások
E Ft	Pénzforgalom nélküli kiadások
<b>104.655 E Ft</b>	<b>Felhalmozási költségvetés módosított kiadásai</b>
104.588 E Ft	Intézményi beruházási kiadások
E Ft	Felújítások
E Ft	Lakástámogatás
E Ft	Lakásépítés
E Ft	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai
E Ft	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai
E Ft	Egyéb felhalmozási célú kiadások
E Ft	Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás
E Ft	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre
67 E Ft	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás
E Ft	Pénzügyi befektetések kiadásai
<b>E Ft</b>	<b>Kölsön</b>
<b>E Ft</b>	<b>Tartalék</b>
<b>E Ft</b>	<b>Pénzmaradvány, vállalkozási tevékenység maradvány átvétele</b>
<b>36.744 E Ft</b>	<b>Finanszírozási célú pénzügyi kiadások</b>

jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg.

A költségvetési rendelet 2. § (2),(3) bekezdése a következőképpen módosul:

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait e rendelet *1. melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.
- (3) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a *2.1. és a 2.2. melléklet* részletezi.”

## 2. §

A költségvetési rendelet 3. § (1),(3),(4),(6),(7),(8) bekezdése a következők szerint módosul:

- „(1) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a *7. melléklet* szerint határozza meg.
- (3) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a *3. melléklet* részletezi.
  - (4) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a *4. melléklet* tartalmazza.
  - (6) Az önkormányzat által adott céljellegű támogatásokat a *9. melléklet* szerint határozza meg.
  - (7) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a *10. melléklet* szerint hagyja jóvá.
  - (8) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként a *11. - 14. mellékletek* szerint határozza meg.

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2012. évben engedélyezett létszámát 16 főben, a közfoglalkoztatottak létszám-előirányzatát 46 főben állapítja meg a képviselő-testület.”

## 3. §

- (1) Ez a rendelet kihirdetést követő napon lép hatályba és a kihirdetést követő második napon hatályát veszti.
- (2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.<sup>1</sup>

Tóth Nóra  
polgármester

Dr. Dinai Zoltán  
jegyző

Kihirdetve:  
2013. április 24.

Dr. Dinai Zoltán

## Részletes indoklás

### 1 – 3. §-hoz:

A Községi Képviselő-testület 2012. március 08-i ülésén elfogadta az Önkormányzat 2012. évi költségvetését, a költségvetési rendeletet 2012. évben már két alkalommal módosította az önkormányzat, az előző módosításokat a 2011. évi pénzmaradvány felosztás és a kapott központi támogatások tették indokolttá. A jelenlegi módosításra az évközben bekövetkezett változások miatt került sor. A költségvetés előirányzatának fő-összege 445.307 ezer forintra emelkedett a bevételi és kiadási oldalon egyaránt.

Az önkormányzatok sajátos működési bevételeinél összességében előirányzat emelkedés vált szükségessé 1.132 ezer forint összegben Nagyobb mértékű előirányzat módosításra az iparüzési adónál került sor, a többi adónemen egy kisebb mértékű előirányzat emelésre volt szükség.

Az SZJA bevételeknél előirányzat módosítás nem történt.

Az intézményi működési bevételeknél összességében előirányzat csökkenés történt 1.095 ezer forint összegben. Csökkentek a betervezett szolgáltatások, és az áfa előirányzatai, nőtt a bérleti díj, az intézményi ellátási díjak, a kamat bevételek és az egyéb működési célú bevételek előirányzata. Az előirányzat változást az 1. számú melléklet feladatonként, a 11.12.13.14. számú mellékletek pedig szakfeladatonként részletezik.

A támogatások, kiegészítések soron 9.177 ezer forinttal emelkedett meg az eredeti előirányzat.

A normatív hozzájárulásoknál sem a jogcímek, sem pedig a lehívott normatív támogatási összegek nem változtak az eredeti előirányzathoz viszonyítva.

A kiegészítő támogatás egyes szociális feladatokhoz eredeti előirányzata 22.061 ezer forintra csökkent az elszámolás szerint. Az elszámolás alapja az önkormányzatnál havonta kifizetett segélyek és támogatások.

A költségvetésben az eredeti előirányzatok között nem tervezett az önkormányzat központosított előirányzatot, viszont az év során 2.550 ezer forint támogatást kapott. 35 ezer forintot működési célra (2011. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatás) 2.515 ezer forint pedig fejlesztési feladatellátásra (Községi térfigyelő rendszer kiépítése).

Önhibán kívül hátrányos helyzetbe került önkormányzatok támogatására 22.700 ezer forintot, ítélték meg az önkormányzatnak.

20.184 ezer forint volt az egyéb központi támogatás előirányzata a következők szerint:

- Az 5000 fő alatti lakosságszámú települési önkormányzatok adósságkonszolidációja során támogatásként kapott összeg 16.504 ezer Ft
- Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők természetbeni támogatására kapott Erzsébet utalvány értéke 1.386 ezer Ft
- Költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2012.évi kompenzációja 1.837 ezer Ft
- A helyi önkormányzatok szociális célú tűzifa vásárláshoz kapcsolódó kiegészítő támogatás 457 ezer Ft

Az irányítószervi adott-kapott támogatás előirányzata 82.929 ezer forintról 59.922 ezer forintra csökkent.

A támogatásértékű működési bevételek eredeti előirányzata jelentősen megemelkedett 96.864 ezer forintra.

A TB Alapoktól bejövő finanszírozás éves előirányzata 11.240 ezer forintra csökkent a tervezett 11.792 ezer forintról.

A helyi önkormányzatoktól és társulásoktól átvett pénzeszközök előirányzata nem változott.

80.592 ezer forintra emelkedett az előirányzata a működési célú támogatásértékű központi költségvetési szervektől és az elkülönített állami pénzalapoktól származó bevételeknek. Az önkormányzat évközben több címen kapott támogatást, a parlafü mentesítésre, a falunap támogatására, gyermekvédelmi támogatásra, valamint a közmunkaprogram támogatására, az utóbbi igen jelentősen megemelte az előirányzatot, 76.170 ezer forinttal.

Az államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök módosított előirányzata 10 ezer forint.

A felhalmozási és tőke jellegű bevételeknél a módosított előirányzat 3.358 ezer forint, ebből 1.666 ezer forint áfa visszatérülésből származó bevétel, 1.692 ezer forint pedig a „Szennyvíz Projekt lebonyolítási számla „ pénzeszközeinek rövid időtartamú lekötése miatt keletkezett kamat bevétel.

Az eredeti előirányzathoz viszonyítva a hitel felvétel előirányzata nullára csökkent le, az előző évi pénzmaradvány igénybevétele pedig a tervek szerint 95.046 ezer forintra emelkedett.

A bevételi oldal előirányzat emelésével egy időben szükséges megemelni illetve csökkenteni a kapcsolódó kiadási előirányzatokat, a működési-fenntartási kiadásokat, a szociálpolitikai juttatásokat, és a felhalmozási kiadásokat.

A személyi juttatások előirányzata 42.849 ezer forinttal, az ehhez kapcsolódó járulékok 4.941 ezer forinttal, a dologi kiadások 3.903 ezer forinttal emelkedtek meg az év folyamán.

A személyi juttatások előirányzatának nagymértékű emelkedése a közfoglalkoztatáshoz kapcsolható, hiszen egy éven belül 77 fő közmunkást foglalkoztatott az önkormányzat hosszabb-rövidebb időszakokon keresztül.

Az egyéb működési célú kiadások előirányzatai 40.478 ezer forinttal csökkentek 2012. év folyamán.

A felhalmozási célú támogatásértékű kiadás eredeti előirányzata 67 ezer forinttal nőtt az év folyamán. A felhalmozási költségvetési kiadás előirányzata 103.385 ezer forinttal, a hitelek és pénzforgalom nélküli kiadások előirányzata pedig 31.716 ezer forinttal emelkedett meg az adott időszakban.

(:Tóth Nóra:)  
polgármester