

Szada község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2013. (02.14.) rendelete az Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről

Szada község Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország helyévi CLXXXIX. törvény 143§ (4) bekezdés b)és h) pontjaiban valamint az államháztartás működési rendjéről szóló – módosított –2011. évi CXCV. tv (XII.31.) Kormányrendeletben meghatározottakat – a 2013. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint az önkormányzat költségvetési szerveire.

2. §

1. Az önkormányzat költségvetési szerve az önállóan gazdálkodó Önkormányzati Hivatal, valamint az önállóan működő intézményei, mely az Államháztartásról szóló – többször módosított –2011. évi CXCV. törvény alapján címet alkot.
2. Külön elemi költségvetés készül a helyi önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek részére.

A költségvetési rendelete tartalmazza az egymástól elkülönült költségvetési szervek költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait. (Az Áht. fent hivatkozott rendelkezésének végrehajtási szabályait az Ávr.24§ tartalmazza)

- Önkormányzat
- Önkormányzati Hivatal
- Székely Bertalan Napközi otthonos Óvoda
- Szada Község Szociális és Gyermekejóléti Alapszolgáltatási Központja
- Székely Bertalan Művelődési Ház és Könyvtár
- Szadai Gyermekelelmezési és Szociális Étkeztetési Konyha

3. Az önkormányzat Képviselő-testülete az (1) bekezdésben meghatározott címen belül az **1. számú melléklet** szerinti alcímeket határozza meg.

Az önkormányzat és költségvetési szerve 2013. évi költségvetése

3. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2013. évi költségvetésének

- a.) **kiadási főösszegét : 646.087 ezer forintban,**
 b.) **bevételi főösszegét: 646.087 ezer forintban**

állapítja meg.

I. Költségvetési bevételek

4. §

1. Az **Önkormányzat** működési és fenntartási bevételeinek előirányzatát a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

<u>Megnevezés</u>	<u>Összeg ezer forintban</u>
- Működési bevételek előirányzata összesen:	492.332
<u>Ebből:</u>	
- intézményi működési bevételek:	40.325
- sajátos működési bevételek (helyi adók):	330.500
- önkormányzat költségvetési támogatása:	109.383
- működési célú pénzeszköz átvétel	12.124
- Felhalmozási célú bevételek előirányzata összesen:	153.755
<u>Ebből:</u>	
- pályázati forrás:	153.755

5. §

1. Az **Önkormányzati Hivatal** működési és fenntartási bevételeinek előirányzatát a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

<u>Megnevezés</u>	<u>Összeg ezer forintban</u>
- Működési bevételek előirányzata összesen:	100.402
<u>Ebből:</u>	
- állami hozzájárulás:	47.769
- önkormányzat költségvetési támogatása:	52.633

6. §

1. A **Szadai Gyermekélelmezési és Szociális Étkeztetési Konyha** működési és fenntartási bevételeinek előirányzatát a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

<u>Megnevezés</u>	<u>Összeg ezer forintban</u>
- Működési bevételek előirányzata összesen:	54.693
<u>Ebből:</u>	
- intézményi működési bevételek:	36.058
- önkormányzat költségvetési támogatása:	18.635

7.§

1. A **Székely Bertalan Napközi otthonos Óvoda** működési és fenntartási bevételeinek előirányzatát a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

<u>Megnevezés</u>	<u>Összeg ezer forintban</u>
- Működési bevételek előirányzata összesen:	59.330
<u>Ebből:</u>	
- állami hozzájárulás:	59.330
- önkormányzat költségvetési támogatása:	0

8.§

1. Szada Község Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltatási Központja működési és fenntartási bevételeinek előirányzatát a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

<u>Megnevezés</u>	<u>Összeg ezer forintban</u>
- Működési bevételek előirányzata összesen:	19.725
<u>Ebből:</u>	
- állami hozzájárulás:	6.901
- önkormányzat költségvetési támogatása:	12.824

9.§

1. A Székely Bertalan Művelődési Ház és Könyvtár működési és fenntartási bevételeinek előirányzatát a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

<u>Megnevezés</u>	<u>Összeg ezer forintban</u>
- Működési bevételek előirányzata összesen:	21.289
<u>Ebből:</u>	
- állami hozzájárulás:	5.267
- intézményi működési bevételek:	2.300
- önkormányzat költségvetési támogatása:	13.722

2. Az önkormányzat költségvetési szervének összes bevételét - központi költségvetésből származó bevételek jogcím szerinti bontásban, az önkormányzat adó és sajátos bevételei, átvett pénzeszközök - a **2. számú melléklet** tartalmazza.
3. Az önkormányzat és költségvetési intézményei 2013. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését a **3. számú melléklet** tartalmazza.

II. A költségvetési kiadások

10.§

1. Az **Önkormányzat** működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

<u>Megnevezés</u>	<u>Összeg ezer forintban</u>
Működési kiadások előirányzata összesen:	218.427
<u>Ebből dologi:</u>	
- dologi jellegű kiadások:	83.163
- bérjellegű kiadás:	23.604
- működési célú pénzeszköz átadás	67.588
- ellátottak pénzbeli juttatása	22.249
- tartalék	19.192

A Képviselő-testület kiadásai között **19.192 e Ft** tartalékkeretet képez.

Ezen összeget az önkormányzat és intézményei év közben felmerülő kiadásainak finanszírozására fordítja, melynek felhasználásáról a testület a későbbiekben határozatban dönt.

Felhalmozási kiadás:

- Beruházás	213.210
-------------	---------

Az önkormányzat felhalmozási kiadásait feladatonként a **5. számú melléklet** tartalmazza

<u>Intézmények működési finanszírozása:</u>	217.081
---	----------------

A Képviselő-testület az **Önkormányzat** költségvetési szerve; a 2013. évi költségvetés működési kiadásait - bér, bérjellegű, járulékok, dologi és egyéb kiadások - **az elemi költségvetés** tartalmazza.

11.§

1. Az **Önkormányzati Hivatal** működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

<u>Megnevezés</u>	<u>Összeg ezer forintban</u>
- Működési kiadások előirányzata összesen:	100.402
<u>Ebből dologi:</u>	
- dologi jellegű kiadások:	20.932
- bér és bérjellegű kiadás:	79.470

A bér és bérjellegű kiadásoknál lett tervezve az iskolából átkerülő technikai dolgozók, egyéb technikai alkalmazottak bére.

A Képviselő-testület az **Önkormányzati Hivatal**; a 2013. évi költségvetés működési kiadásait - bér, bérjellegű, járulékok, dologi és egyéb kiadások - **az elemi költségvetés** tartalmazza.

12.§

1. A **Szadai Gyermekélelmezési és Szociális Étkeztetési Konyha** működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

<u>Megnevezés</u>	<u>Összeg ezer forintban</u>
- Működési kiadások előirányzata összesen:	54.693
<u>Ebből dologi:</u>	
- dologi jellegű kiadások:	41.996
- bér és bérjellegű kiadás:	12.697

A Képviselő-testület a Konyha 2013. évi költségvetés működési kiadásait - bér, bérjellegű, járulékok, dologi és egyéb kiadások - **az elemi költségvetés** tartalmazza.

13.§

1. A **Székely Bertalan Napközi otthonos Óvoda** működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

<u>Megnevezés</u>	<u>Összeg ezer forintban</u>
- Működési kiadások előirányzata összesen:	59.330

Ebből dologi:

- dologi jellegű kiadások:	7.975
- bér és bérjellegű kiadás:	51.355

A Képviselő-testület a **Székely Bertalan Napközi otthonos Óvoda** 2013. évi költségvetés működési kiadásait - bér, bérjellegű, járulékok, dologi és egyéb kiadások - az **elemi költségvetés** tartalmazza.

14.§

1. **Szada Község Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltatási Központja** működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

<u>Megnevezés</u>	<u>Összeg ezer forintban</u>
- Működési kiadások előirányzata összesen:	19.725

Ebből dologi:

- dologi jellegű kiadások:	3.943
- bér és bérjellegű kiadás:	15.782

A Képviselő-testület **Szada Község Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltatási Központja** 2013. évi költségvetés működési kiadásait - bér, bérjellegű, járulékok, dologi és egyéb kiadások. - az **elemi költségvetés** tartalmazza.

15.§

1. A **Székely Bertalan Művelődési Ház és Könyvtár** működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

<u>Megnevezés</u>	<u>Összeg ezer forintban</u>
- Működési kiadások előirányzata összesen:	221.289
<u>Ebből dologi:</u>	
- dologi jellegű kiadások:	10.373
- bér és bérjellegű kiadás:	10.916

A Képviselő-testület a **Székely Bertalan Művelődési Ház és Könyvtár** 2012. évi költségvetés működési kiadásait - bér, bérjellegű, járulékok, dologi és egyéb kiadások - **az elemi költségvetés** tartalmazza.

Az Önkormányzat és költségvetési szervei 2012. évi működési és felhalmozási kiadásait szakfeladatonkénti bontásban a **4. számú melléklet** tartalmazza.

III. Általános és céltartalékok

16.§.

1. A képviselő-testület a 2013. évi költségvetésében **19.192 e Ft** általános tartalékot állapít meg.
2. A képviselő A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a tartalék keretből a Képviselő-testület utólagos írásbeli tájékoztatása mellett szabadon felhasználhasson 1 millió Ft összeghatárig.

IV. A költségvetési létszámkeret

17.§

1. **A Képviselő-testület az önkormányzat létszám-előirányzatát:**

61 fő átlagos statisztikai állományi létszámban (átlagléttszámban) határozza meg

2. Az önkormányzat költségvetési szerve, valamint az alcímek létszám-előirányzatát a Képviselő-testület a **6. számú melléklet** szerint állapítja meg.

V. A költségvetési mutatószámok

18.§

A mutatószámok alakulását **7. számú melléklet** mutatja be.

VI. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

19.§

1. A költségvetési szerveknek a jóváhagyott éves költségvetés alapján, a vonatkozó jogszabályokban, valamint az alapító okiratunkban meghatározott követelmények és feltételek érvényesítésével kell működniük és gazdálkodniuk a gazdaságosságra, a hatékonyságra és az eredményességre vonatkozó előírások, a gazdálkodási, számviteli szabályok maradéktalan betartása, és az ellenőrizhetőség szempontjainak biztosítása mellett.
2. A képviselő-testület felhatalmazza az önkormányzati költségvetési szerveket a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.
3. A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
4. Ehhez kapcsolódóan a képviselő-testület szükség szerint, de évente legalább négy alkalommal – a II. negyedévben, a III. negyedévben az I. félévi gazdálkodásról szóló beszámolóval, a IV. negyedévben a háromnegyed éves beszámolóval együtt, valamint tárgyévét követő évben legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig – december 31-i hatállyal - módosítja a Rendeletét.
5. A költségvetési szervek a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzataikat saját hatáskörben módosíthatják, a kiadási előirányzatokon belül átcsoportosítást hajthatnak végre.
6. Az önállóan működő költségvetési szervek esetében az előirányzatok módosítására csak a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv pénzügyi vezetőjével történő előzetes egyeztetés alapján, annak egyetértésével kerülhet sor. Az önkormányzat és a költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

20.§

1. Az önállóan működő, valamint az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerveknél létszámnövekedést csak a képviselő-testület engedélyezhet.
2. A megüresedett álláshelyek betöltésére a polgármesterrel történő előzetes egyeztetés után kerülhet sor. Az átmenetileg betöltetlen álláshelyekre jutó személyi juttatások előirányzatával úgy kell gazdálkodni, hogy az álláshely az év bármely időpontjában betölthető legyen.

21.§

1. A költségvetési szervek feladatainak változását a képviselő-testület engedélyezi az alapító okirat egyidejű módosításával.
2. A költségvetési szerveknél szakmai programok indításához, feladatmutatót érintő fejlesztéshez a képviselőtestület előzetes hozzájárulása szükséges. A döntést megelőzően vizsgálni kell annak rövid és hosszabb távú költségvetési hatását
3. Az állami támogatásokat megalapozó adatok évközi változásáról tárgyév április 10-éig, június 10-éig, október 10-éig a költségvetési szerv vezetője köteles adatot szolgáltatni.
4. A költségvetési szervek vezetői felelősek a az állami támogatásokat megalapozó adatok (létszám, stb.) valóságtartalmáért, az elszámolásokhoz szükséges dokumentumok helyességért, valamint kötelesek az elszámolások alapját képező nyilvántartásokat, dokumentumokat naprakészen vezetni.

22.§

1. A Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.
2. Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatni köteles.
A pótelőirányzatról a polgármester a Képviselő-testületet negyedévenként köteles tájékoztatni. A Képviselő-testület negyedévenként – a munkatervben meghatározottak szerint – dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról, a szakfeladatok pénzforgalma negyedéves megvalósulásának elemzését követően.
3. Az önkormányzat Képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól – Az államháztartás működési rendjéről szóló (módosított) 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével – előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.

23.§

1. Az önkormányzati támogatási igénnyel járó pályázatok benyújtásához a képviselő-testület előzetes engedélye szükséges. Az olyan pályázatok benyújtására, melyek saját forrást nem igényelnek, vagy a szükséges saját forrás rendelkezésre áll, de a következő évekre költségvetési kihatással járnak, a polgármester előzetes engedélye alapján kerülhet sor.
2. Az önkormányzati pályázatokról, és azok önrészenek mértékéről a képviselő-testület határozattal dönt.

24.§

A képviselő-testület az önkormányzati költségvetésben szereplő felújítások, és beruházások lebonyolításával a Polgármesteri Hivatalt bízta meg.

25.§

A képviselő-testület 2013. évi könyvvizsgálói teendők ellátásával a REKORD 96. Kft-t bízta meg, a megbízási díj a Polgármesteri Hivatal költségvetésében megtervezésre került.

26.§

Amennyiben a tulajdon védelme megfelelően biztosított és ellenőrzött, valamint az intézmény az eszközökről és az azok állományában bekövetkezett változásokról folyamatosan részletező nyilvántartást vezet mennyiségben és értékben, akkor a költségvetési évről, december 31-i fordulónappal készített könyvviteli mérlegben kimutatott eszközöket és forrásokat – ideértve az aktív és passzív pénzügyi elszámolásokat is – alátámasztó leltározást elegendő kétévenként végrehajtani. A következő leltározást 2013. évben december 31-i fordulónappal el kell végezni.

VII. Finanszírozási célú műveletekkel kapcsolatos szabályok

27.§

1. A képviselő-testület felhatalmazza polgármestert az önkormányzat számláin lévő átmenetileg szabad pénzeszközök - elkülönített (lekötött) betétként történő elhelyezésére.
2. Az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek az (1) bekezdés szerinti hasznosításáról a féléves-és az éves beszámoló keretében a képviselő-testületet tájékoztatni kell.

VIII. Pénzellátás szabályai

28.§

1. Az önkormányzat és költségvetési szervei saját bevételeinek beszedéséről saját költségvetési számlán gondoskodnak.
2. Az önkormányzat intézményeinek pénzellátását a polgármesteri hivatal kincstári finanszírozásban, időarányosan biztosítja az előirányzat-felhasználási terv figyelembevételével. A kötelezettségvállalásnak előirányzat-felhasználási terven kell alapulnia. E szabálytól eltérni csak a beruházások, és felújítások esetén lehet, a hozzá kapcsolódó bevételek realizálásának ismeretében.

29.§

1. A készpénzforgalom csökkentése céljából az 100.000 Ft feletti kifizetések lehetőség szerint átutalással történjenek.
2. Az önkormányzatnál a bérfizetés napja a tárgyhót követő 3. nap. A bér folyószámlára utalásánál úgy kell intézkedni, hogy a dolgozóknak a bérfizetés napján a bér rendelkezésükre álljon. A bérfizetés a közmunka programban résztvevők kivételével folyószámlára utalással történik.
1. Az önkormányzati igazgatási tevékenység bérjellegű kiadásainak felhasználásáról a jegyző gondoskodik a polgármester egyetértésével

30.§

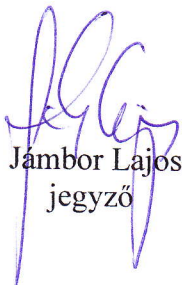
Az önkormányzat 2013. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemtervet a **8. melléklet** szerint állapítja meg.

Záró rendelkezések

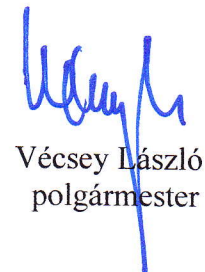
31.§

Ezen önkormányzati rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2013. január 1. napjától kell alkalmazni.

Szada, 2013. február 14.

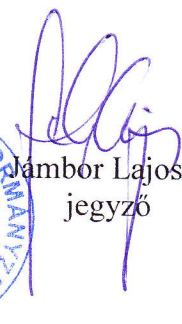

Jambor Lajos
jegyző




Vécsey László
polgármester

Záradék:

A rendelet kihirdetése 2013. február 15-én megtörtént.


Jambor Lajos
jegyző

