

**Révfülöp Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete**  
**2/2013. (II.12.) önkormányzati rendelete**

**Révfülöp Nagyközség Önkormányzat**  
**2013. évi költségvetéséről**

*(Módosítással egységes szerkezetbe foglalva 2014. május 9.*  
*Hatályos: 2014. május 9.)*

Révfülöp Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 23. § (1) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján, a helyi önkormányzatokról szóló 2011.évi CLXXXIX.tv. 111.§-ban meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

***Általános rendelkezések***

**1.§** A rendelet hatálya kiterjed a Révfülöp Nagyközség Önkormányzatra, a Polgármesteri Hivatalra - mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervre -, valamint az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerveire.

***Az önkormányzati költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege***

**2.§ (1)<sup>1,2</sup>** A képviselő-testület az önkormányzat 2013. évi költségvetésének

a) bevételi főösszegét 498.581 ezer Ft-ban,

b) kiadási főösszegét 498.581 ezer Ft-ban

állapítja meg.

Az önkormányzat együttes bevételi és kiadási előirányzatainak főösszesítőjét az 1. melléklet tartalmazza.

(2)<sup>3,4</sup> A képviselő-testület a költségvetés működési bevételi főösszegét 321.060 ezer Ft-ban, a működési kiadási főösszegét 321.060 ezer Ft-ban állapítja meg. A képviselő-testület a felhalmozások kiadási és bevételi főösszegét 177.521 ezer Ft-ban állapítja meg.

(3) Az önkormányzati költségvetés működési és felhalmozási célú bevételi, illetve kiadási előirányzatait mérlegszerűen e rendelet 6. melléklete tartalmazza.

***Az önkormányzat költségvetési bevétele***

**3.§** A 2.§-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti részletezését e rendelet 2. melléklete tartalmazza.

**4.§ (1)** Az önkormányzat által kivetett helyi adók jogcímét és összegeit e rendelet 13. melléklete tartalmazza.

(2) Az önkormányzatot megillető – közvetlenül és felhasználási kötöttség nélkül felhasználható – állami támogatás részletezését e rendelet 10. melléklete, a normatív támogatások intézményenként a 11. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat 2013. évben működési célra *14.460 ezer Ft* mértékű pénzeszközt vesz át, amelyből az Egészségbiztosítási Alaptól (OEP) az önkormányzat irányítása alá tartozó egészségügyi intézmények működtetésére átvett összeg *2.800 ezer Ft*.

<sup>1</sup> Módosította a 4/2014. (V.8.) önkormányzati rendelet 1 §-a. Hatályos: 2014. május 9-től.

<sup>2</sup> Módosította a 19/2013. (IX.26.) önkormányzati rendelet 1 §-a. Hatályos: 2013. szeptember 27-től.

<sup>3</sup> Módosította a 19/2013. (IX.26.) önkormányzati rendelet 1 §-a. Hatályos: 2013. szeptember 27-től.

<sup>4</sup> Módosította a 4/2014. (V.8.) önkormányzati rendelet 1. §-a. Hatályos: 2014. május 9-től.

**5.§ (1)** A költségvetési szerv szellemi és anyagi infrastruktúráját magáncélra, meghatározott feladat elvégzésére igénybe vevő számára a költségvetési szerv köteles térítést előírni a felhasználás, illetve az igénybevétel alapján felmerült közvetlen és közvetett költségek figyelembevételével.

(2) Az önállóan működő költségvetési szervek a költségvetési év során keletkező többletbevételeikről a képviselő-testületet tájékoztatni kötelesek. A többletbevétel felhasználását a Képviselő-testület adott feladat ellátására engedélyezheti.

### ***A forráshiány finanszírozásának kezelése***

**6.§ (1)** Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja – fő szabályként – hitelfelvétel a számlavezető pénzügyintézetektől.

(2) Az önkormányzat likviditási helyzetéről a Polgármester a képviselő-testületet negyedévente tájékoztatja.

**7.§** A képviselő-testület a felhalmozási célú hiány finanszírozásának módjaként az előző évi pénzmaradvány felhasználását 100.000 ezer Ft összegben határozza meg.

### ***Az önkormányzat költségvetési kiadásai***

**8.§ (1)** A képviselő-testület a 2.§-ban megállapított kiadási előirányzatait az önkormányzatnál és intézményeinél 48 főfoglalkozású , 17 részfoglalkozású költségvetési létszámkerettel és 8 közcélú foglalkoztatási létszámmal - a következők szerint határozza meg ezer forintban:

a) Működési kiadások	<b>310.509</b>
aa) Személyi juttatások	113.687
ab) Munkaadókat terhelő járulékok	30.647
ac) Dologi kiadások	129.681
ad) Támogatás értékű működési kiadások	4.250
ae) Átadott pénzeszközök	3.050
af) Társadalom-és szociálpolitikai juttatások	8.150
ag) Tartalék	21.044
b) Felhalmozási kiadások	<b>101.100</b>
ba) Beruházások	51.983
bb) Felhalm. célú pénzeszköz átadás	9.250
bc) Tartalék	39.867

(2) A költségvetési létszámkeretet és a közfoglalkoztatottak számát költségvetési szervenként a 7. melléklet tartalmazza.

**9.§** A képviselő-testület az önkormányzat szakfeladatait valamint az önállóan működő költségvetési intézményei működési és fenntartási kiadásait kiemelt előirányzatonként a 3. melléklet szerint állapítja meg.

**10. § (1)** Az önkormányzat a felhalmozási kiadásokat feladatonként részletesen e rendelet 4. melléklete szerint állapítja meg.

A tervezett felújítási és beruházási kiadások teljesítése (kivéve a pályázattal elnyert és szerződéssel megerősített célokat) csak a felhalmozási bevételek teljesülésének arányában történhet.

(2) Az önkormányzat átadott pénzeszközeinek részletezését a 5. melléklet tartalmazza. Költségvetési szerv alapítványt csak a képviselő testület hozzájárulásával támogathat.

(3) Az önkormányzat működési általános tartalék előirányzatát *21.044 ezer Ft*-ban, felhalmozási tartalékát *39.867 ezer Ft*-ban határozza meg.

A költségvetés általános tartalékát a működtetés megtakarításából képződött, jóváhagyást igénylő pénzmaradvány összege, továbbá az évközi központi intézkedések alapján biztosított és feladattal nem terhelt bevétel növelheti. Az önkormányzat általános tartaléka a forráshiány csökkentését képezi, felhasználásáról a képviselő-testület dönt.

(4) Az önkormányzat a költségvetési évet követő 2014. és 2015. évi bevételi és kiadási előirányzatait a 15. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg. A későbbi évekre jóváhagyott előirányzatokon belül a polgármester kötelezettséget vállalhat.

A képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait (hosszú lejáratú kötelezettségek) éves bontásban a 14. melléklet szerint fogadja el.

(5) A képviselő-testület a 2013. évi közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, illetve összege szerinti részletezettséggel, a vonatkozó jogszabályok szerint, a 9. melléklet alapján hagyja jóvá.

(6) A képviselő-testület a társadalom és szociálpolitikai juttatások előirányzatát *8.150 ezer Ft*-ban állapítja meg, melyet a 13. melléklet mutat be.

#### ***Az önkormányzati költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések***

**11.§** (1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy e rendelet keretein belül a 2013. évi költségvetésben az önkormányzatot megillető bevételek beszédéséről gondoskodjon, valamint intézkedéseket tegyen a jóváhagyott kiadási előirányzatok célirányos felhasználására.

(2) Amennyiben év közben a gazdálkodási feltételekben olyan kedvezőtlen változások következnek be, melyek a költségvetés végrehajtását alapvetően veszélyeztetik, a polgármester a képviselő-testület utólagos jóváhagyása mellett, - teljes önkormányzati körben - a kötelezettségvállalási (pénzfelhasználási) jogköröket felfüggesztheti vagy korlátozhatja.

(3) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az önkormányzat költségvetési elszámolási számláján az átmenetileg szabad pénzeszközök betétként történő elhelyezésére, rövid lejáratú értékpapír vásárlására a vagyonrendeletben írtak figyelembevételével.

(4) Kifizetést csak a költségvetési rendeletben jóváhagyott célokra és feladatokra lehet teljesíteni. Többletfeladattal járó kötelezettségvállalás csak a források egyidejű biztosításával és az előirányzat emelésével egyidejűleg történhet.

(5) Többletbevételek terhére kötelezettséget csak oly módon lehet vállalni, hogy a pénzeszközök költségvetési számlán történő jóváírása megelőzze a kötelezettségvállalás dátumát.

(6) A Polgármesteri Hivatal és az önállóan működő költségvetési szervek esetében a jegyző, saját hatáskörben engedélyezheti az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000.(XII. 24.) számú Korm.rendelet 5. §. 3. pontja alapján meghatározott behajthatatlan követelések leírását.

Minden más egyedi esetben követelés az önkormányzat vagyonrendeletében foglaltak szerint törölhető.

**12.§ (1)** A képviselő-testület az önkormányzat költségvetését képviselő-testületi döntéssel megváltoztathatja.

A képviselő-testület az előirányzat módosításokkal költségvetési rendeletét negyedévente, de legkésőbb a zárszámadási rendelet tervezet képviselő-testületi előterjesztését megelőző képviselő-testületi ülésen, december 31-i hatállyal módosíthatja.

(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 tájékoztatja.

(3) Az önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól előirányzat módosítás nélkül is eltérhet.

(4) Az előirányzatok módosításáról, az előirányzaton belül önkormányzati kötelezettségvállalásról a polgármester saját hatáskörben 2.000.000.- Ft erejéig dönthet. Ezt meghaladóan az előirányzatok módosításáról, önkormányzati kötelezettségvállalásról csak a képviselő-testület dönthet.

(5) A képviselő-testület az átcsoportosítás jogát - beralap, felhalmozási kiadások és a tartalék kivételével - 3.000.000.- Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza. Az értékhatár feletti átcsoportosításról kizárólag a képviselő-testület dönthet.

(6) A polgármester a saját hatáskörében végzett módosításról és átcsoportosításról a képviselő-testületet a soron következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatni.

(7) A tartalékkal való rendelkezés joga a képviselő-testületet illeti meg.

**13.§ (1)** Az önkormányzat 2013. évi költségvetésében a 2012. évi pénzmaradvány előzetes összege 100.000 e Ft.

(2) Az önkormányzat végleges pénzmaradványát a Polgármesteri Hivatal vizsgálja felül és a képviselő-testület a zárszámadási rendeletével egyidőben hagyja jóvá.

**14.§ (1)** A képviselő-testület az önkormányzati költségvetésben jóváhagyott kiadási előirányzatok felhasználási ütemtervét e rendelet 8. melléklete szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület felhasználási ütemtervben foglaltaktól indokolt esetben eltérhet. Az eltérés indokairól a polgármester tájékoztatja a képviselő-testületet.

(3) A 2013. évi költségvetés végrehajtását, majd a 2014. évi költségvetés kidolgozását az Áht., illetve a költségvetési szervek gazdálkodásának, tervezésének, beszámolásának rendszeréről szóló jogszabályi rendelkezések szerint kell elvégezni.

**15.§ (1)** A Polgármesteri Hivatal közszolgálati alkalmazottai tekintetében – a Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. tv. 53.§ (1) bekezdés alapján- az illetményalap 2013. évben 38.650.- Ft.

(2) A Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők részére a cafetéria keretében biztosított juttatás keretösszege bruttó 200.000 Ft.

(3) Révfülöp Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testülete a főállású polgármester 2013. évi cafetéria juttatásának bruttó keretösszegét 200.000.- Ft-ban állapítja meg.

(4) A képviselő-testület nyugállományú köztisztviselők szociális és kegyeleti támogatása céljára 2013. évben 150.000.- Ft szociális keretet állapít meg.

(5)<sup>5</sup> A Kővágóörsi Közös Önkormányzati Hivatalnál az illetménykiegészítés mértéke 20 %.

**16.§** Az önkormányzati pályázatokról és azok önrészének mértékéről a képviselő testület határozattal dönt.

---

<sup>5</sup> Kiegészítette a 12/2013. (V.30.) önkormányzati rendelet 2 §-a. Hatályos: 2013. 05.31-től.

**17.§** A képviselő-testület az önkormányzati ingatlanok, tárgyi eszközök eladásából befolyó vételárat a tervezett felhalmozási kiadásokra illetve hiteltörlesztésre használhatja fel.

**18.§** A polgármester éves reprezentációs keretét - mely a képviselő-testület működésével és egyéb feladataival függ össze - évi 280.000.- Ft-ban állapítja meg a képviselő-testület.

**19.§** A képviselő-testület a Villa Filip Érdemrend elismerő cím pénzjutalom összegét 2013. évben bruttó 120.000.- Ft-ban állapítja meg.

**20.§** A képviselő-testület a helyben szokásos legolcsóbb temetés költségét a településen 2013. évre 150.000.- Ft-ban határozza meg.

**21.§** A képviselő-testület a szennyvízcsatorna érdekeltségi hozzájárulás összegét 2013. évre 120.000.- Ft-ban határozza meg.

**22.§** Az államháztartás alrendszeréből finanszírozott vagy támogatott szervezetek, illetve magánszemélyek számára számadási kötelezettséget kell előírni a részükre céljelleggel – nem szociális ellátásként – juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról. A finanszírozó köteles ellenőrizni a felhasználást és a számadást. Amennyiben a finanszírozott vagy támogatott szervezet, illetve magánszemély az előírt számadási kötelezettségének határidőben nem tesz eleget, e kötelezettségének teljesítéséig a további finanszírozást, támogatást fel kell függeszteni. A támogatások jogszabálysértő vagy nem rendeltetésszerű felhasználása esetén a felhasználót – külön jogszabályokban meghatározottak szerint – visszafizetési kötelezettség terheli.

**23.§** E rendelet hatálya alá tartozó valamennyi szerv köteles az árubeszerzési, építési, beruházási és szolgáltatási célra juttatott támogatások felhasználását a közbeszerzési törvény, egyéb vonatkozó központi, illetve önkormányzati rendelet és szabályzat alkalmazásához kötni.

#### ***Kötelezettségvállalás, bankszámlanyitás***

**24. § (1)** Révfülöp Nagyközség Önkormányzata nevében kötelezettséget a polgármester vagy az általa írásban felhatalmazott személy vállalhat.

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

(3) Kötelezettségvállalás ellenjegyzésére a jegyző vagy az általa írásban felhatalmazott személy jogosult.

**25.§** Révfülöp Nagyközség Önkormányzata, Révfülöp Nagyközség Önkormányzat Polgármesteri Hivatala, valamint az önállóan működő költségvetési szervei elszámolási számláját az összes alszámlával együtt az OTP Bank Nyrt. Tapolcai Városi Fiókjánál vezeti.

### *Vegyes, záró rendelkezések*

**26 § (1)** Ez a rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a 2013. évi költségvetés végrehajtása során kell alkalmazni.

(2) Amennyiben a képviselő testület a következő évi költségvetési rendeletét a naptári év kezdetéig nem alkotja meg, akkor a polgármester jogosult a helyi önkormányzat költségvetését megillető bevételeknek a hatályos jogszabályok szerinti beszédésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére.

Miklós Tamás  
polgármester

Tóthné Titz Éva  
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2013. február 12.  
Tóthné Titz Éva  
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2013. szeptember 26. Hatályos: 2013. szeptember 27-től.

Dr. Szabó Tímea  
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2014. május 8. Hatályos: 2014. május 9.

Dr.Szabó Tímea  
jegyző