

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

Révfülöp Nagyközség Önkormányzat
2013. évi költségvetéséről

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) A képviselő-testület az önkormányzat 2013. évi költségvetésének

- a) bevételi főösszegét 311.609 ezer Ft-ban,
- b) kiadási főösszegét 411.609 ezer Ft-ban
- c) 100.000 ezer Ft felhalmozási célú hiánnyal

állapítja meg.

Az önkormányzat együttes bevételi és kiadási előirányzatainak főösszesítőjét az 1. melléklet, az önállóan működő költségvetési szervek bevételeit és kiadásait az 1a, 1b, 1c, 1d melléklet tartalmazza.

(2) A képviselő-testület a költségvetés működési bevételi főösszegét *310.509 ezer Ft-ban*, a működési kiadási főösszegét *310.509 ezer Ft-ban* állapítja meg.

A képviselő-testület a felhalmozások bevételi főösszegét *1.100 ezer Ft-ban*, a kiadási főösszegét *101.100 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*.

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 pénzügyintézetől.

(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 | 310.509 |
| 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 | 101.100 |
| 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.

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

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 beszedésére 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