

**Egyek Nagyközség Önkormányzatának 4/2013.(II.28.) sz. rendelete
az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről**

Egyek Nagyközség Önkormányzati Képviselő-testülete a Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény által biztosított források figyelembe vételével, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet alapján Egyek Nagyközség Önkormányzata 2013. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §.

A rendelet hatálya kiterjed Egyek Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületére és bizottságaira, az önkormányzat irányítása alá tartozó:

- a.) önállóan működő és önállóan gazdálkodó, továbbá önállóan működő költségvetési szerv (továbbiakban: intézmény)
- b.) önkormányzat hivatala

költségvetésére, költségvetésének módosítására.

A költségvetés címrendje

2. §.

- (1) A képviselő testület a rendelet 1. számú melléklete szerint állapítja meg a költségvetés címrendjét.
- (2) Az önállóan működő és önállóan gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervként működő intézmény külön-külön címet alkot.
- (3) A (2) bekezdéshez nem tartozó önkormányzati tevékenységgel kapcsolatos kiadások és bevételek szintén külön-külön címet alkotnak.

A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §.

Egyek Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete a 2013. évi költségvetése az alábbi:

Költségvetési bevételek összesen: 793 682 eFt

Költségvetési kiadások összesen: 914 345 eFt

Tárgyévi költségvetési hiány: 98 353 eFt

Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló bevételek:

Előző év előirányzat-maradványának, pénzmaradványának igénybevétele

- működési célra: 1 285 eFt

- felhalmozási célra: 21 025 eFt

Központi, irányítószervi támogatás

- működési célra: 93 885 eFt

Költségvetési hiány külső finanszírozását meghaladó összegének külső finanszírozására szolgáló bevételek:

Hitel-, kölcsön felvétel államháztartáson kívülről:

- Felhalmozási célú hitel felvétele: 98 353 eFt

4. §

(1) A 3. §-ban megállapított bevételi főösszeg önkormányzati és költségvetési szervei bevételi forrásokénti bontását főbb jogcím-csoportonkénti részletezettségben e rendelet 2. számú melléklete tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, és a Tárkányi Béla Könyvtár és Művelődési Ház önállóan működő költségvetési szerv bevételeit szakfeladatonként a 2/1, 2/2, 2/3. számú melléklet mutatja. Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, és a Tárkányi Béla Könyvtár és Művelődési Ház önállóan működő költségvetési szerv bevételeit kötelezően ellátandó feladatonként, illetve önként vállalt feladatonként szakfeladat szerinti bontásban a 2/1)a, 2/1)b, 2/2)a, 2/3)a. számú melléklet mutatja.

(3) Az állami támogatások jogcímenkénti bontását a 2/4. számú melléklet mutatja.

II. A költségvetési kiadások

5.§

(1) Az önkormányzat és költségvetési szervei kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, a 3. számú melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat és költségvetési szerve működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

Működési kiadások előirányzata összesen:	520 189 e Ft
- Személyi jellegű kiadások	101 748 e Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22 571 e Ft
- Dologi jellegű kiadások	78 434 e Ft
- Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	93 885 e Ft
- Ellátottak pénzbeli juttatásai	153 326 e Ft
- Speciális célú támogatások	62 041 e Ft
- Működési célú hiteltörlesztés	8 184 e Ft

(3) Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, Tárkányi Béla Könyvtár és Művelődési Ház költségvetésének feladatonkénti kiadásait a rendelet 3/1., 3/2., 3/3. számú melléklete tartalmazza, kötelezően ellátandó, illetve önként vállalt feladatok szerinti megbontásban a 3/1)a., 3/1)b, 3/2)a., 3/3)a. számú melléklet tartalmazza.

(4) Az (2) bekezdésben megállapított működési kiadások önkormányzati és költségvetési

szervei kiemelt előirányzatok szerinti bontását a 4. számú melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadásait a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

Felhalmozási kiadások összesen:	449 814 e Ft
- Beruházások	385 100 e Ft
- Felújítások	11 688 e Ft
- Egyéb felhalmozási célú kiadások	53 026 e Ft

(6) Az önkormányzat és költségvetési szervei felújítási előirányzatait célonként, felhalmozási kiadásait feladatonként az 5. számú melléklet tartalmazza.

(7) A többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeket célok szerint a 6. számú melléklet tartalmazza.

(8) Az önkormányzat 2 évre épülő működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatai mérlegrendszerben a 7. számú mellékletben kerülnek kimutatásra.

(9) Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat-felhasználási ütemtervet a 8. számú melléklet mutatja.

(10) A közvetett támogatások kimutatását a 9. számú melléklet tartalmazza.

(11) Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét a 10. számú melléklet tartalmazza.

(12) Az önkormányzat EU-s támogatással megvalósuló pályázatainak bevételi, kiadási előirányzatát a 12. számú melléklet tartalmazza.

(13) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 13. számú melléklet tartalmazza.

(14) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 14. számú melléklet tartalmazza

Tartalékok

6.§

(1) Az önkormányzat az alábbi tartalékokat állapítja meg, a 11. számú melléklet szerint:

Általános tartalék 5 500 eFt, előre nem látható működési kiadások.

Felhalmozási tartalék 32 727 eFt,

- 15 115 eFt Béke utca útburkolat felújítás (önerő)
- 17 612 eFt Energetikai fejlesztések és közvilágítás energiatakarékos átalakítása (önerő)

Létszám

7.§

(1) A képviselő-testület az önkormányzat létszám-előirányzatát, az alábbiak szerint állapítja meg:

- Polgármesteri Hivatal:	22 fő
- Tárkányi Béla Könyvtár és Művelődési Ház:	3 fő
- Közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata:	85 fő
- Tanyagondok:	1 fő
- Mezőőrség:	2 fő
- Háziorvosi alapellátás	1 fő

Az önkormányzat költségvetési szerveinek létszám-előirányzatát a képviselő testület a 3. számú melléklet tartalmazza.

Az előirányzatok feletti jogosultsággal és a költségvetés módosításával kapcsolatos rendelkezések

8.§

A Képviselő-testület az előirányzatok feletti jogosultságot az alábbiak szerint szabályozza:

- a) A tartalékok felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.
- b) Az önállóan működő és önállóan gazdálkodó, valamint az önállóan működő szervezetek közötti előirányzat átcsoportosítás Képviselő-testületi döntés alapján történhet.
- c) Az önállóan működő és önállóan gazdálkodó, valamint az önállóan működő intézmények vezetői a meghatározott célra átvett pénzeszközökkel saját hatáskörben módosíthatják költségvetési előirányzataikat és erről a Képviselő-testületet negyedévente tájékoztatják. Az egyéb bevételek miatt előirányzat módosításokat és kiemelt előirányzat csoportok közötti átcsoportosításokat az intézmények vezetői a Képviselő-testületnél kezdeményezhetik.
- d) A központi költségvetésből meghatározott célra juttatott, érdemi döntést nem igénylő támogatások összegét és az a.)-c.) pontok szerinti módosításokat, átcsoportosításokat a soron következő rendeletmódosításba be kell építeni.

A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések

9. §.

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv köteles a gazdálkodás vitelét, könyvvitelét meghatározó szabályzatot a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével elkészíteni, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságokért a felelősség a jegyzőt terheli.
- (3) A Képviselő-testület felhívja a polgármestert és a költségvetési szervek vezetőit, a költségvetésben előírt bevételek beszedésére, azok lehetőség szerinti növelésére.
- (4) A Képviselő-testület felhívja a polgármestert és a költségvetési szervek vezetőit, hogy a 2013. évi költségvetésben zárolt tételek felhasználása a zárolt tételek feloldására vonatkozó képviselő-testületi döntés (határozat) hiányában nem lehetséges.
- (5) Az önkormányzat tulajdonát képező vagyon értékesítésére az önkormányzat vagyonrendeletében meghatározottak az irányadók.
- (6) Az önkormányzat tulajdonát képező vagyon ingyenes átruházása, követelésről történő lemondása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.
- (7) Ha az önkormányzat javára vagyonról lemondanak, elfogadása értékhatár nélkül a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.
- (8) Az önkormányzat költségvetéséből nyújtott 200 ezer forintot meghaladó összegű nem normatív, céljellelű fejlesztési támogatások kedvezményezettjeinek nevére, a támogatás céljára, összegére, továbbá a támogatási program megvalósítási helyére vonatkozó adatokat a döntés meghozatalát követő hatvanadik napig a helyben szokásos módon a Polgármesteri Hivatal honlapján és a hirdetőtábláján közzé kell tenni.
- (9) A nettó ötmillió forintot elérő vagy azt meghaladó értékű- árubeszerzésre, építési beruházásra, szolgáltatás-megrendelésre, vagyonértékesítésre, vagyonhasznosításra, vagyon vagy vagyoni értékű jog átadásra, valamint koncesszióba adásra vonatkozó szerződések megnevezését (típusát), tárgyát, a szerződést kötő felek nevét, a szerződés értékét, határozott időre kötött szerződés esetén annak időtartamát, valamint az említett adatok változásait a szerződés létrejöttét követően a (7) bekezdésben foglaltak szerint kell közzétenni.
- (10) A (7)-(8) bekezdésben előírt közzétételről történő intézkedés a polgármester feladata.

Pénzellátás, támogatások folyósítása

10. §

- (1) Az önkormányzati intézmények előirányzat felhasználása a közgazdasági iroda által készített és a polgármester által jóváhagyott likviditás menedzselési terv alapján történik.

- (2) A helyi önszerveződő közösségek támogatására, pénzeszköz átadásokra biztosított előirányzat felhasználására, elszámolási kötelezettséget tartalmazó megállapodások alapján kerülhet sor.
- (3) A Képviselő-testület az önkormányzat illetékességi területén működő nem önkormányzati szervezetek a költségvetésben meghatározott összeg erejéig pályázati úton nyújt támogatást. A pályázati felhívást a költségvetési rendelet 15. számú melléklete tartalmazza.

A 2013. évi hiány finanszírozásának módja és a pénzmaradványokhoz kapcsolódó elvek

11. §

- (1) Az önkormányzat gazdálkodása során működési hiány nem keletkezhet.
- (2) A pénzmaradvány elszámolásának alapja a hatályos jogszabályok alapján módosított előirányzat.
- (3) A pénzmaradványt az önkormányzat hivatalának gazdasági irodája az éves beszámolóhoz kapcsolódóan felülvizsgálja.
- (4) A pénzmaradvány felhasználásáról a 2012. évi zárszámadás tárgyalásakor a Képviselő-testület dönt.

Pénz- tőke és hitelműveletek

12.§

- 1) Egyek Nagyközség Önkormányzata és a hozzá tartozó önállóan működő valamint önállóan működő és önállóan gazdálkodó költségvetési szervek költségvetési elszámolási számláit a Tiszafüred és Vidéke Takarékszövetkezet Egyeki Fiókjánál vezeti.
- 2) Az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek a számlavezető pénzügyintézetnél rövidlejáratú kamatozó betétként történő lekötéséről – a gazdálkodás zavartalan biztosítása mellett - a polgármester rendelkezik.
- 3) A 30 napon belüli visszafizetési kötelezettségű munkabér megelőlegezési hitel felvételére a polgármester jogosult, melynek forgalmáról a költségvetési gazdálkodási beszámolóknak a képviselő-testületet tájékoztatja.
- 4) A költségvetésben tervezett fejlesztési célú hitel felvételéről a Képviselő-testület dönt.
- 5) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény figyelembe vételével köthet érvényesen.

Köztisztviselők illetményalapja, közalkalmazottak juttatása

13. §.

- (1) A Képviselő-testület a köztisztviselők illetményalapját 2008. január 1-től 38 650 Ft-ban állapította meg, ez az illetményalap az irányadó a 2013. évben is.

Tartozásokkal kapcsolatos eljárás

14. §.

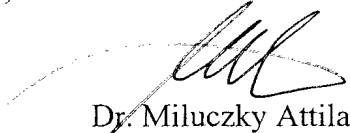
- (1) Az önkormányzat képviselő testülete a felügyelete alá tartozó költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki, ha a költségvetési szerv 30 napon túli tartozásállományát egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani és tartozásának mértéke eléri az éves eredeti előirányzat 10 %-át, vagy 100 millió forintot.
- (2) Az (1) bekezdés fennállása esetén a költségvetési szerv vezetője köteles a polgármester útján a Képviselő-testületet haladéktalanul írásban értesíteni.
- (3) Az írásbeli értesítést követő 3 munkanapon belül a költségvetési szervnél a polgármester célvizsgálatot köteles elrendelni.

Hatályba léptető és záró rendelkezések


15. §.

- (1) Ezen rendelet a kihirdetése napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2013. január 1. napjától kell alkalmazni. Jelen rendelet hatályba lépésével egyidejűleg a 9/2012.(III.05.) számú rendelet hatályát veszti.
- (2) E rendelet hatályba lépésével egyidejűleg hatályát veszti az Egyek Nagyközség Önkormányzatának 2013. évi költségvetési gazdálkodásának átmeneti szabályairól szóló 33/2012. (XII.13.) számú Önkormányzati rendelet.
- (3) E rendeletben nem szabályozott kérdésekben a Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról 368/2011.(XII.31) Kormányrendelet előírásait kell alkalmazni.
- (4) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.


Egyek, 2013. február 28.


Dr. Miluczky Attila
polgármester




Csepreginé Kocsis Nóra
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2013. február 28.


Csepreginé Kocsis Nóra
jegyző

Melléletek

1. számú melléklet a költségvetési rendelet 2. § (2) bekezdéséhez a költségvetési rendelet címrendjéről

2. számú melléklet a költségvetési rendelet 4. §.(1) bekezdéséhez az önkormányzat és költségvetési szervei bevételei forrásonként, főbb jogcím-csoportonkénti részletezettségben

2/1. számú melléklet a költségvetési rendelet 4. §.(2) bekezdéséhez az Önkormányzat 2013. évi tervezett bevételei

2/1)a. számú melléklet a költségvetési rendelet 4. §.(2) bekezdéséhez Egyek Nagyközség Önkormányzatának 2013. évi tervezett bevételei kötelezően ellátandó feladatonként

2/1)b. számú melléklet a költségvetési rendelet 4. §.(2) bekezdéséhez Egyek Nagyközség Önkormányzatának 2013. évi tervezett bevételei önként vállalt feladatonként

2/2. számú melléklet a költségvetési rendelet 4. §.(2) bekezdéséhez a Polgármesteri Hivatal 2013. évi tervezett bevételei

2/2) a. számú melléklet a költségvetési rendelet 4. §.(2) bekezdéséhez a Polgármesteri Hivatal 2013. évi tervezett bevételei kötelezően ellátandó feladatokként

2/3. számú melléklet a költségvetési rendelet 4. §.(2) bekezdéséhez a Tárkányi Béla Könyvtár és Művelődési Ház 2013. évi tervezett bevételei

2/3) a. számú melléklet a költségvetési rendelet 4. §.(2) bekezdéséhez a Tárkányi Béla Könyvtár és Művelődési Ház 2013. évi tervezett bevételei kötelezően ellátandó feladatokként

2/4. számú melléklet a költségvetési rendelet 4. §.(3) bekezdéséhez Feladatalapú támogatások 2013. évre

3. számú melléklet a költségvetési rendelet 5. § (1) bekezdéséhez az önkormányzat és költségvetési szerveinek 2013. évi kiadásai kiemelt előirányzatonként

3/1. számú melléklet a költségvetési rendelet 5. § (3) bekezdéséhez Egyek Nagyközség Önkormányzat 2013. évi tervezett kiadásai feladatonként

3/1)a. számú melléklet a költségvetési rendelet 5. § (3) bekezdéséhez Egyek Nagyközség Önkormányzat 2013. évi tervezett kiadásai kötelezően ellátandó feladatonként

3/1)b. számú melléklet a költségvetési rendelet 5. § (3) bekezdéséhez Egyek Nagyközség Önkormányzat 2013. évi tervezett kiadásai önként vállalt feladatonként

3/2. számú melléklet a költségvetési rendelet 5. § (3) bekezdéséhez a Polgármesteri Hivatal 2013. évi tervezett kiadásai feladatonként

3/2)a. számú melléklet a költségvetési rendelet 5. § (3) bekezdéséhez a Polgármesteri Hivatal 2013. évi tervezett kiadásai kötelezően ellátandó feladatonként

3/3. számú melléklet a költségvetési rendelet 5. § (3) bekezdéséhez a Tárkányi Béla Könyvtár és Művelődési Ház 2013. évi tervezett kiadásai feladatonként

3/3)a. számú melléklet a költségvetési rendelet 5. § (3) bekezdéséhez a Tárkányi Béla Könyvtár és Művelődési Ház 2013. évi tervezett kiadásai kötelezően ellátandó feladatonként

4. számú melléklet a költségvetési rendelet 5. § (4) bekezdéséhez Egyek Nagyközség Önkormányzat és költségvetési szervei 2013. évi működési kiadásai kiemelt előirányzatokként

5. számú melléklet a költségvetési rendelet 5. § (6) bekezdéséhez az önkormányzat felújítási kiadásai célonként, felhalmozási kiadásai feladatonként

6. számú melléklet a költségvetési rendelet 5.§ (7) bekezdéséhez a többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint évenkénti bontásban

7. számú melléklet a költségvetési rendelet 5. § (8) bekezdéséhez, az önkormányzat 2 évre épülő működési és felhalmozási célú bevételei és kiadásait tartalmazó pénzügyi mérleg

8. számú melléklet a költségvetési rendelet 5. § (9) bekezdéséhez, az önkormányzat 2013. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

9. számú melléklet a költségvetési rendelet 5. § (10) bekezdéséhez, az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)

10. számú melléklet a költségvetési rendelet 5. § (11) bekezdéséhez, az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak 2011. év tényleges, 2012. év várható és 2013. év terv előirányzata mérleg rendszerben

11. számú melléklet a költségvetés 6. § (1) bekezdéséhez a 2013. évre tervezett tartalékokat tartalmazza

12. számú melléklet a költségvetési rendelet 5. § (12) bekezdéséhez, az önkormányzat EU-s támogatással megvalósuló projekteket tartalmazza

13. számú melléklet a költségvetési rendelet 5. § (13) bekezdéséhez, az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit tartalmazza

14. számú melléklet a költségvetési rendelet 5. § (14) bekezdéséhez, az önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

15. számú melléklet a költségvetési rendelet 10. § (3) bekezdéséhez, pályázat az önkormányzat illetékességi területén működő nem önkormányzati szervezetek nyújtható támogatások tekintetében