

ZALAKOMÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT

KÉPVISELŐ - TESTÜLETÉNEK

1/2013. (II. 18.)

Önkormányzati rendelete

AZ ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI

2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL

Az Önkormányzat Képviselő - testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. §. (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, figyelemmel a Magyar Köztársaság 2013. évi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény helyi önkormányzatokra vonatkozó előírásaira, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben foglaltakra, az intézményvezetők, a Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság véleményének kikérésével Zalakomár község Önkormányzat és Intézményei 2013. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

Általános rendelkezések

1.§

Ezen rendelet állapítja meg Zalakomár Község Önkormányzata – és költségvetési szervei – 2013. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatait, létszámkeretét, az önkormányzat tartalékát, Európa Unió pénzalapok támogatásával megvalósuló projekteket, továbbá a költségvetési gazdálkodás vitelére vonatkozó egyes szabályait.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat és az intézmények együttes 2013. évi költségvetésének kiadásait a 2b. melléklet részletezi, a 2013. évi költségvetés bevételeit a 2a. melléklet részletezi, azt

508 024 eFt költségvetési kiadással
490 532 eFt költségvetési bevétellel
-17 492 eFt költségvetési hiánnyal

állapítja meg.

(2) A hiány fedezetét a Képviselő – testület 17 492 eFt finanszírozási bevétellel (melyből 17 492 eFt működési célú kiegészítő támogatás) állapítja meg.

(3) A finanszírozási bevétellel együtt az önkormányzat bevételi és kiadási főösszege egyaránt 508 024 eFt. A Képviselő-testület megállapítja, hogy az önkormányzat 2013. évi költségvetésében 17 492 eFt működési hiány keletkezett, melynek fedezetére került betervezésre a működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás.

(4) A Képviselő-testület az önkormányzat 2013. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét havi bontásban a *14. melléklet* szerint hagyja jóvá.

(5) Az Önkormányzat Képviselő-testülete kötelezettséget vállal a meglévő fejlesztési és likvid hitelek visszafizetésére a tőke és járulék erejéig.

I. A költségvetési bevételek

3. §

(1) Az önkormányzat és költségvetési szervei 2013. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését a *3. melléklet* tartalmazza.

Kiemelt bevételi előirányzatok:

a)Működési bevételek

1.Intézményi működési bevételek	14 614 eFt
2.Önkormányzatok sajátos működési bevételei	51.800 eFt
3.Működési támogatások	260 058 eFt
4.Támogatás államháztartáson belülről	95.142 e Ft
5. Pénzeszközátvétel áht kívülről	
6. Pénzmaradvány	31 695 eFt

b)Felhalmozási bevételek

1.Átvett pénzeszközök áht kívülről	
2.Támogatás államháztartáson kívülről	2 489 eFt
3.Vagyonghasznosítás bevétele	6 660 eFt
4. Pénzmaradvány	28 014 eFt

c) Támogatási kölcsönök visszatérülése

1. Kölcsönök visszatérülése 60 eFt

Költségvetési bevételek összesen: 490 532 eFt

II. A költségvetési kiadások

4. §

(1) Az önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint hagyja jóvá:

Kiemelt kiadási előirányzatok:

a) Működési kiadások	
1. Személyi jellegű kiadások	152 798 eFt
2. Munkaadókat terhelő járulékok	33 740 eFt
3. Dologi jellegű kiadások	115 739 eFt
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai, önk. által folyósított ellátások	75 934 eFt
5. Támogatásértékű kiadások	84 614 eFt
6. Pénzeszközátadás	7 976 eFt
7. Általános tartalék	

b) Felhalmozási kiadások	
1. Beruházások	16 623 eFt
2. Felújítások	20 500 eFt
3. Kamatkiadás	eFt
4. Támogatások, kölcsönök nyújtása	100 eFt

Költségvetési kiadások összesen 508 024 eFt

(2) A képviselő-testület Zalakomár község Önkormányzatának illetve költségvetési szerveinek működési kiadásait kiemelt előirányzatokként a 3. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások címenkénti megoszlását és a statisztikai átlagos állományi létszámot költségvetési szervenként, feladatonként a 3a, 3b, 3c, 3d. mellékletek szerint hagyja jóvá.

5. §

Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházási kiadások feladatonkénti részletezését az 6. melléklet, felújítási kiadások részletezése a 7. melléklet tartalmazza.

6. §

Az önkormányzat költségvetésében szereplő Európai Unió projektjeinek kimutatását a 8. melléklet szerint állapítja meg.

III. Költségvetési kiadások és bevételek

7. §

(1) Az Önkormányzat költségvetésének kötelező, önként vállalt valamint állami feladatonkénti megoszlását a rendelet 4. melléklete tartalmazza.

(2) Az önkormányzat tartalékát 0 eFt-ban hagyja jóvá.

(3) Az önkormányzat 59 709 e Ft pénzmaradvánnyal rendelkezik.

(4) Az önkormányzat tényleges költségvetési hiánya összesen 17 492 eFt.

8. §

A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen a 1. melléklet adja meg.

IV. A költségvetési létszámkeret

9. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat létszám-előirányzatát:

- 120 fő átlagos statisztikai állományi létszámban (átlagléttszámban), és
(Közös Hivatal 16 fő, Önkormányzat 69 fő, ebből közfoglalkoztatottak létszáma 58 fő, Óvoda 33 fő, Művelődési Ház 2 fő)

(2) Az önkormányzat költségvetési szerve, valamint az alcímek - ténylegesen felhasznált - létszámkeretét a Képviselő-testület a rendelet mellékletei szerint hagyja jóvá.

10. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2013. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

(1) Az önkormányzatnak több éves kihatással járó kötelezettsége nincs.

(2) A működési célra és a felhalmozási célra átvett pénzeszközöket a *10. és a 11. melléklet* szerint.

(3) Az önkormányzat működési célú pénzeszközátadásait a *12. melléklet* szerint.

(4) Az önkormányzat által adott társadalom- és szociálpolitikai juttatásokat a *13. melléklet* szerint.

(5) Az önkormányzat 2013. évre céltartalékot nem képzett.

(6) A képviselő-testület tudomásul veszi, hogy az átmeneti időszakban (2013. január 1-től a tárgyévi költségvetés elfogadásáig a polgármester az Áht. 25.§. (1) bekezdése alapján intézkedett a bevételek beszédéséről és a kiadások teljesítéséről. Az átmeneti időszakban teljesített bevételek és kiadások a Áht. 25.§ (4) bekezdés szerint ezen költségvetési rendeletbe és mellékleteibe beépültek, azt tartalmazzák.

(7) Az önkormányzat a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. tv. 3 §. (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig, emelkülően

sem haladja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át, melynek tíz évre kivetített összegét a *15. melléklet* tartalmazza.

Rendkívüli kiadások finanszírozása és a rendkívüli bevételekre vonatkozó jogszabályok

11. §

(1) Az önállóan működő, és önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek feladataik ellátásához pályázatot nyújthatnak be. Pályázat csak olyan feladatra nyújtható be, amelyet a szervezet alapító okirata tartalmaz. A pályázat beadásának további feltétele, hogy a szükséges önrész rendelkezésre álljon. Az önrészt az intézmény saját költségvetésén belüli átcsoportosítással vagy az Önkormányzat Képviselő-testülete biztosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti pályázat benyújtásához minden esetben vizsgálni kell a megvalósítandó cél jövőbeni kiadási vonzatát.

A hozzájárulás olyan cél megvalósításához adható meg, amely a következő években önkormányzati finanszírozási többletigényt nem igényel.

(3) A közvetlen pénzbeli támogatás, felajánlás elfogadásáról a költségvetési szerv vezetője köteles tájékoztatni a Polgármestert.

(4) Az önállóan működő intézmények vezetői, a költségvetési év során keletkező többletbevételeikről a Képviselő - testületet tájékoztatni kötelesek. A többletbevétel felhasználását a Képviselő - testület adott feladat ellátására engedélyezheti.

12. §

(1) Alapítványok, egyesületek és más egyéb civil szervezetek az Önkormányzat e célra elkülönített költségvetési előirányzatai terhére kizárólag írásbeli megállapodás alapján részesülhetnek önkormányzati támogatásban.

(2) A támogatott szervezet a támogatás összegével köteles elszámolni.

Az (1) bekezdés alapján kötendő megállapodásban meg kell határozni a támogatással való elszámolás feltételeit és módját.

(3) A támogatásról és az elszámolás feltételeiről szóló megállapodás aláírására a Polgármester jogosult.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

13. §

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) A költségvetéssel összefüggő intézkedéseket a Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatában és a jelen rendeletben átruházott hatáskör alapján a polgármester jogosult megtenni.

(3) A bér és társadalombiztosítási járulék valamennyi önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő intézmény esetében kötött, a dologi megtakarítások terhére nem növelhető.

(4) A Képviselő - testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a „működési jellegű feladatok” között indokolt átcsoportosítást végezzen az alábbi korlátozásokkal:

a) a bér és bérjellegű előirányzat összességében nem emelhető

b) a többletbevételek terhére csak a képviselő - testület engedélyével lehet kötelezettséget vállalni

(5) A (4) bekezdés szerinti átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években többletkiadással nem járhatnak.

(6) A Képviselő - testület a tartalék keret terhére történő átcsoportosítás jogát nem ruházza át. A tartalék keret terhére történő kifizetést a képviselő-testület felhatalmazása (döntés) nélkül nem lehet teljesíteni.

(7) Az önkormányzat minden felhalmozási és tőkebevétele felhalmozási célra fordítandó.

(8) Az évközben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról a képviselő-testület dönt a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

(9) A Képviselő - testület az operatív napi gazdálkodás és a célszerű intézkedések meghozatala érdekében felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzat célhoz nem kötött forrásait – az állami hozzájárulás kivételével – az átmenetileg szabad pénzeszközeit betétként lekösse, illetve egyéb banki szolgáltatások igénybevételéről intézkedjen.

(10) Az intézményvezető a reá bízott feladatokat a költségvetésben meghatározott pénzüsszeg keretein belül kötelesek elvégezni, különös tekintettel a szigorú gazdálkodás követelményeire.

14. §

- (1) Az önkormányzati gazdálkodás során év közben keletkezett átmeneti hiány finanszírozása működési, likvid hitelfelvétellel történik.
- (2) Az önkormányzat a folyószámla - hitelkeret összegét 20.000 e Ft-ban határozza meg. A polgármester jogosult arra, hogy az átmeneti likviditási hiány finanszírozására a számlavezető pénzügyintézethez nyújtson be folyószámla-hitel kérelmet.
- (3) A képviselő – testület a 2013. évben intézményeinél, költségvetési szerveinél a képernyő előtti munkavégzés minimális egészségügyi és biztonsági követelményeiről szóló 50/1999.(XI.03.) EüM. rendelet szerinti szemüveg térítés mértékét 30.920.- Ft-ban állapítja meg.
- (4) A normatív állami hozzájárulások igényléséhez az intézményvezetők által szolgáltatott adatok (jegyzőnek átadott közoktatási statisztikák) 5 %-nál nagyobb mértékű eltéréseért az adatszolgáltató intézmény vezetője felelős.
- (5) A jegyző köteles a normatív állami hozzájárulás, az évközi többletigény, vagy lemondás, valamint a költségvetési gazdálkodásról szóló beszámoló kitöltött adatlapjait a Magyar Államkincstárnak történő leadásuk, vagy megküldésük előtt az érintett intézmények vezetőivel egyeztetni, amit aláírásukkal igazolni kell.
- (6) Az önállóan működő intézményeknél tervezett bevételek esetleges elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését.
- (7) Az önállóan működő intézmények a költségvetési évet meghaladó időtartamú kötelezettségeket nem vállalhatnak.

(8) Az önkormányzati pályázatokról és azok önrészenek mértékéről a képviselő testület határozattal dönt, a kötelezettségvállalást a költségvetési rendeletben át kell vezetni.

(9) A képviselő - testület tagjai és a bizottságok munkájában résztvevő külsős tagok részére külön rendeletben meghatározott tiszteletdíjra a költségvetésben előirányzatot biztosít.

15. §

- (1) Zalakomár Község Önkormányzata a 2013. évben bevételeit és kiadásait a Dél-Zalai Egyesült Takarékszövetkezet Zalakomári Fiókjánál vezetett számlákon bonyolítja.
- (2) Az Önkormányzat és intézményei házipénztárának készpénz-ellátását a Dél-Zalai Egyesült Takarékszövetkezet Zalakomári fiókpénztárából való készpénzfelvétellel biztosítja.
- (3) A költségvetési számlával rendelkező Közös Hivatal és az önállóan működő költségvetési szervek finanszírozási támogatást havonta az előzetesen elkészített finanszírozási ütemterv szerint a tárgyhónap 5. napjáig kell átutalni.

16. §

- (1) A Képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.
- (2) Az év közben engedélyezett központi támogatások felhasználásáról, valamint az önkormányzat költségvetési szervei által javasolt előirányzat-átcsoportosítások miatt a költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület a jegyző által történő előkészítése után, a polgármester előterjesztése alapján, negyedévente dönt.

17. §

(1) Az önálló működő és gazdálkodó valamint az önállóan működő költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott költségvetési szervek a többletbevételük terhére is csak a forrásképződés mértékének, illetve ütemének figyelembe vételével és az intézmény biztonságos működésének szem előtt tartásával vállalhatnak kötelezettséget.

(3) A költségvetési szervek felhalmozási célú többletbevételeiket csak a Képviselő-testület jóváhagyását követően használhatják fel.

(4) Az önálló működő és gazdálkodó valamint önállóan működő intézmények vezetői jogosultak saját hatáskörben a rendelkezésükre bocsátott előirányzatok között kiemelt főcsoportokon belül átcsoportosítást végrehajtani a központi rendelkezések figyelembe vétele mellett, kivéve a víz-, villany- és gázenergiára tervezett előirányzatát.

(5) Az intézmény költségvetésének takarékos gazdálkodási szemléletű végrehajtásáért – az alapellátás sérelme nélkül – a létszám-előirányzat betartásával az intézmény vezetője a felelős.

(6) Az önállóan működő és gazdálkodó valamint önállóan működő intézmény a működési forráshiány miatt költségvetéséből havonta az intézményre arányosan jutó, csökkentett összegű előirányzat felhasználására jogosult.

(7) Az „Üvegseb” törvény által előírt, nettó 5 millió Ft-ot elérő vagy azt meghaladó értékű árubeszerzésre, építési beruházásra, szolgáltatás megrendelésére, vagyoneértékesítése, vagyonhasznosításra, stb. vonatkozó szerződéseket, azok megnevezését, tárgyát, a szerződést kötő felek nevét, szerződési értékét, a határozott időre kötött szerződés időtartamára, valamint ezen adatok változására vonatkozó információkat a helyi kábeltévén és a község honlapján a szerződés létrejöttét követő 60 napon belül teszi közzé.

18. §.

(1) A polgármester 1.000.000 Ft összegig vállalhat kötelezettséget – csak a költségvetésben elfogadott előirányzatok terhére – az önkormányzat nevében, melyről a soron következő testületi ülésen tájékoztatni köteles a Képviselő-testületet.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

19. §.

(1) A költségvetés végrehajtása belső ellenőrzési feladatellátás keretében kerül ellenőrzésre előzetes felkérés alapján. Az ellenőrzés tapasztalatairól a polgármester a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor köteles a Képviselő-testületet tájékoztatni.

(2) A költségvetési szervek vezetői kötelesek gondoskodni saját belső ellenőrzésük megszervezéséről.

Vegyes rendelkezések

20. §

(1) A Képviselő-testület a Zalakomári székhelyű társadalmi önszerveződő

közösségek (civil szervezetek, alapítványok stb.) részére az 13. mellékletben meghatározott kiadási előirányzathból, konkrét feladathoz nyújt pénzbeli támogatást. A támogatás teljesítése úgy történik, hogy az I. félévben a támogatás legfeljebb 50%-a használható fel. A második részlet folyósítása az önkormányzat működési bevételeinek teljesítése függvényében és szerződés szerint történik.

(2) Támogatás csak annak a szervezetnek adható illetve folyósítható, amely az előző évi támogatással hiánytalanul elszámolt.

21.§.

(1) Felhatalmazást ad a Képviselő-testület a polgármesternek, hogy 2014. évben a költségvetés elfogadásáig az önkormányzat bevételeit folytatólagosan beszedhesse, és működési kiadásait fedezhesse. A kiadásokat a 2013. évi eredeti szinten teljesítheti, új kötelezettségeket nem vállalhat.

(2) Zalakomár Község önkormányzatának gazdálkodására, a költségvetés végrehajtására, a beszámolás rendjére – jelen rendeletben nem szabályozott kérdésekben - a 2012. évi költségvetésről szóló 2011. CLXXXVIII. törvény, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és az ezekhez kapcsolódó végrehajtási rendeletben előírtak az irányadók.

22.§

A Képviselő – testület a 2013. évben a nem normatív, céljellegű, működési és fejlesztési támogatások kedvezményezettjeinek nevére, a támogatás céljára, összegére, továbbá a támogatási program megvalósítási helyére vonatkozó adatok közzétételét

200.000.- Ft-ot meg nem haladó értékhatár alatt mellőzi.

Záró és vegyes rendelkezések

23. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetést követő napon, 2013. február 19. napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2013. január 1-jétől kell alkalmazni.

(2) Jelen rendelet az önkormányzat és szervei 2013. évi költségvetési zárszámadásának elfogadásáról szóló rendelet hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszíti.

Varga Miklós
polgármester

Papné Szabó Mónika
jegyző

A rendelet kihirdetésre került Zalakomáron, 2013. február 18. napján.



Zalakomár Község Önkormányzata és intézményei felújítási kiadásai 2013. évben

ezer Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	2012. évi eredeti előirányzat	2012. évi módosított előirányzat	2012. évi teljesítés (várható)	2013. évi előirányzat
1.	Körjegyzőség hivatali épületének felújítása	1 500	1 413	0	
2.	Iskola járda betonozása	970	70	0	
3.	IKSZT- Integrált Községi Szintér Kialakítása (Művelődési Ház)	49 743	49 743	44 147	
4.	Kulcsosház felújítása		7 700	11 024	
5.	Falumegújítás				6 500
6.	Utak kátyúzása, felújítása				14 000
	Összesen	52 213	58 926	55 171	20 500