Baracska község Önkormányzat Képviselő-testületének
3/2013.(II.01.) önkormányzati
rendelete az Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről

Baracska községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország Alaptörvényének „Az állam" 32. cikkében meghatározott feladatkörében eljárva Baracska község Önkormányzatának 2013. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1. §. A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint az önkormányzat költségvetésében szereplő költségvetési szervekre.

2. § (1). Az önkormányzat költségvetési szervei:

a) önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve:

- Baracskai Polgármesteri Hivatal
- Baracska önkormányzat

(2). Az (1) bekezdésben felsorolt önállóan működő és gazdálkodó intézmények külön-külön címet alkotnak.

Az önkormányzat címrendjét teljes körűen a 10. számú melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat és költségvetési szerveinek 2013. évi költségvetése

3. § (1). A képviselő-testület az önkormányzat és a hozzátartozó önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve 2013. évi költségvetésének

a) kiadási főösszegét 220.228 ezer forintban,
b) bevételi főösszegét 220.228 ezer forintban állapítja meg.

(2). A (1) bekezdésben szereplő főösszegekből a képviselő-testület a Baracska község önkormányzata 2013. évi költségvetésének

a) kiadási főösszegét 169.386 ezer forintban,
b) bevételi főösszegét 169.386 ezer forintban állapítja meg.

A (2) bekezdésben szereplő főösszegekből a képviselő-testület a Baracskai Polgármesteri Hivatal 2013. évi költségvetésének

a) kiadási főösszegét 50.842 ezer forintban,
b) bevételi főösszegét 50.842 ezer forintban állapítja meg.

I. A költségvetési bevételek és kiadások

4. § . Az önkormányzat és önállóan működő és gazdálkodó szervének 2013. évi költségvetési mérlegét az 1/1, 1/2, 1/3 .sz.. mellékletek tartalmazzák.

5. §. Az önkormányzat és önállóan működő és gazdálkodó szervének szakfeladatonkénti, mérlegszerű, közgazdasági és funkc. szerinti 2013. évi költségvetését a 3/1, 3/2, 3/3.sz. mellékletek tartalmazzák.

6. § (1) Az önkormányzat és önállóan működő és gazdálkodó szervének működési, fenntartási kiadási előirányzatait a képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

Baracska önkormányzat összevontan:

Megnevezés	
- Működési kiadások előirányzata összesen:	**<u>202.000 ezer</u> forint.**
Ebből:	
- személyi jellegű kiadások:	39.943 ezer forint

- munkaadókat terhelő járulékok: 10.707 ezer forint
- dologi jellegű kiadások: 52.224 ezer forint
- ellátottak pénzbeli juttatásai: 33.258 ezer forint
- műk.c.p.e. átadások: 65.868 ezer forint
-ebből önként vállalt feladat: 2.500 ezer forint.

(2) A (1) bekezdésben szereplő összegekből a Baracska község önkormányzata működési, fenntartási kiadási előirányzatait a képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

Megnevezés

- Működési kiadások előirányzata összesen: 151.158 ezer forint.

Ebből:

- személyi jellegű kiadások: 18.601 ezer forint
- munkaadókat terhelő járulékok: 4.991 ezer forint
- dologi jellegű kiadások: 43.878 ezer forint
- ellátottak pénzbeli juttatásai: 17.820 ezer forint
- műk.c.p.e. átadások: 65.868 ezer forint
- ebből önként vállalt feladat 2.500 ezer forint.

(2) A (1) bekezdésben szereplő összegekből a Baracskai Polgármesteri Hivatal működési, fenntartási kiadási előirányzatait a képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

Megnevezés

- Működési kiadások előirányzata összesen: 50.842 ezer forint.

Ebből:

- személyi jellegű kiadások: 21.342 ezer forint
- munkaadókat terhelő járulékok: 5.716 ezer forint
- dologi jellegű kiadások: 8.346 ezer forint
- ellátottak pénzbeli juttatásai: 15.438 ezer forint

7. § Az önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadásai összesen (ÁFÁ-val):

15.644 ezer forint

Ebből önként vállalt feladat 400 ezer forint.

A felújítási és felhalmozási kiadásokból:

- ***a beruházások előirányzata***: **12.444** ***ezer forint,***

Ebből önként vállalt feladat 400 eFt.

Kerékpár tároló 400 ezer forint,
Közvilágítás kiép. 2.032 ezer forint,
Vizkár elhárítási terv 762 ezer forint,
Integr.Ter,fejl.Stratégia 250 ezer forint,
Ingatlan vásárlás 9.000 ezer forint

- ***a felújítások előirányzata:*** ***2600 ezer forint,***

Esővíz elvezetés orv.rend – óvoda 2.600 ezer forint

- ***felhalmozási célú pénzeszköz átadás*** ***600 ezer forint***

8. § Az általános és céltartalék előirányzatok:

a) Az Önkormányzat 2013.évben **2.584 ezer forint** általános tartalékot képez, melyet az év közben felmerülő, előre nem látható kiadások fedezetére fordít.

9. § Az önkormányzat és önállóan működő és gazdálkodó szervének működési és fejlesztési célú bevételeinek és kiadásainak 2014-2015-2016. évi alakulását a 4/1, 4/2, 4/3.sz. mellékletek tartalmazzák.

10.§. Az Önkormányzat és önállóan működő és gazdálkodó szervének 2013. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a 5/1, 5/2, 5/3. számú mellékletek tartalmazzák.

11.§. Az önkormányzat és önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervének működési és fejlesztési kiadásainak kiemelt előirányzatok szerint a 6/1.K., 6/2.K., 6/3K. sz.mellékletek tartalmazzák.

12.§. Az önkormányzat és önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervének bevételeit feladatonként forint összegben a 9.sz.melléklet, forrásonként ezer forintban a 6/1.B., 6/2.B., 6/3.B. mellékletek tartalmazzák.

13.§. (1) Az önkormányzat elemi költségvetés részét képezi a 3/2/M1 - 3/2/M43- ig, 3/2/F1 – 3/2/F2-ig–sz. mellékletek.

(2) A Polgármesteri Hivatal elemi költségvetésének részét képezi 3/3/B , 3/3/K, 3/3/1-3/3/6. mellékletek.

14.§. Az önkormányzat több éves kihatással járó feladatait, hitelállományát éves bontásban a 7/1 sz. melléklet szemlélteti.

15.§. A 8/1. számú mellékletben közöljük a közvetett támogatások (pl. adóelengedések, adókedvezmények) előre behatárolható, 2013. évet érintő adatait.

II. A költségvetési létszámkeret

16. § (1) Az önkormányzat és önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervének 2013. évi költségvetési engedélyezett álláshelyeinek számát a 2/1, 2/2, és 2/3 sz. mellékletek tartalmazzák.

A képviselő-testület az önkormányzat és az önállóan működő költségvetési szerveinek létszám-előirányzatát:

- 18,25 fő átlagos statisztikai állományi létszámban (átlaglétszámban), és
- 18,25 fő az év utolsó napján foglalkoztatható záró-létszámban

állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzatnál a 16.§ (1) bek. létszám előirányzatából a közfoglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszámát 4,00 főben állapítja meg.

(3) A Baracskai Polgármesteri Hivatal átlagos statisztikai létszámát 9,00 főben, ebből a köztisztviselők száma 8,00 fő, az év utolsó napján foglalkoztatható 9,00 fő záró létszámban határozza meg.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

I. Általános szabályok

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

(2) Az önkormányzat és a költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

18. § (1) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

(2) Ha év közben - *a* rendelet készítésekor nem ismert - többletbevétel keletkezik, vagy a bevételek a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja. Az előirányzat módosításról a polgármester a képviselő-testületet – az első negyedév kivételével - negyedévenként köteles tájékoztatni. A képviselő-testület legalább félévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal dönt a költségvetési rendeletének módosításáról. Ha év közben az Országgyűlés az önkormányzatot érintő központi adókból származó részesedés, a normatív hozzájárulások, támogatások, valamint a juttatandó egyéb költségvetési támogatások előirányzatait zárolja,

azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően a polgármester haladéktalanul a képviselőtestület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
(3) A jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül az egyes tételek előirányzataitól a költségvetési szerv előirányzat-felhasználási hatáskörben az előirányzatok megváltoztatása nélkül is eltérhet.
(4) A meghatározott tartalékok előirányzatának módosításáról, felhasználásáról csak a képviselő-testület dönthet a költségvetési rendelet módosítása során.
19. § (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel a számlavezető pénzintézettől.
(2) A hitelfelvétellel kapcsolatos szerződés megkötésének jogát a képviselő-testület nem ruházza át a polgármesterre, ez a hatáskör kizárólagosan a képviselőtestületet illeti meg.
20. § (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többlet pénzintézeti pénzlekötés útján hasznosítható a számlavezető banknál. A lekötéssel kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítása a képviselő-testület hatáskörében marad, arról határozatban dönt.
21. § (1) A képviselő-testület a köztisztviselők illetményalapját a jogszabályban meghatározott mértékben (38.650 Ft) állapítja meg.
(2) A képviselőtestület a köztisztviselők cafeteria keretét bruttó 200.000 Ft összegben (147.384,- Ft + 52.616,-Ft jár.) állapítja meg.
(3) Az Erzsébet-utalvány értéke nettó 8.000 Ft/fő/hó.

II. Az önállóan működő és gazdálkodó illetve az önállóan működő intézményekre vonatkozó szabályok

22. § (1) Az önkormányzat és az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve saját hatáskörben előirányzat-módosítást hajthatnak végre. Az előirányzat-módosításról a jegyző előkészítésében a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatni köteles. A képviselő-testület a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változások miatt a költségvetési rendeletet legalább félévenként - adott év június 30-ai, illetve december 31-i hatállyal, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig módosítja.
(2) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó illetve önállóan működő költségvetési szervei / intézményei szabadon, de a 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 42. §-ban, a 2011. évi CXCV.törvény 34. §-ában foglaltak, valamint e rendeletben foglaltak figyelembevételével módosíthatják egyes kiemelt, ezen belül részelőirányzataikat.
23 § A finanszírozás terv szerinti teljesítésről a polgármester és a jegyző gondoskodik.
24. § (1) A kötelezettségvállalók a forrásképződés mértékének, illetve ütemének figyelembe vételével és a költségvetési szerv biztonságos működésének szem előtt tartásával vállalhatnak kötelezettséget. Az önkormányzat költségvetési szervei *működésre szabadon használhatják fel* a jóváhagyott bevételi előirányzataikon felüli többletbevételüket. A többletbevételük terhére a költségvetési szervek a felhalmozási jellegű kiadási előirányzatukat saját hatáskörben nem emelhetik fel, csak a képviselőtestület jóváhagyását követően.
(2) A ***működési*** többletbevétel felhasználása a saját hatáskörű előirányzat-módosítás és az azzal egyidejűleg történő - képviselő-testületi - tájékoztatás után történhet.
(3) A Baracskai Roma Nemzetiségi Önkormányzat kötelezettségvállalásának ellenjegyzésére, valamint az utalvány ellenjegyzésére a Baracskai Roma Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodását végrehajtó szervének a gazdasági vezetője, Baracskai Polgármesteri Hivatal gazdasági vezetője jogosult.

25. (1) Az önkormányzat és költségvetési szervénél a feladat elmaradásából származó – személyi és dologi – megtakarítások felhasználására csak a képviselőtestület engedélyével kerülhet sor.
(2) A képviselőtestület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.
26.§. Az önkormányzat és költségvetési szervénél keletkezett bérmaradványból jutalom kifizetésére – a képviselőtestület engedélyével – csak abban az esetben kerülhet sor, ha valamennyi jogszabály szerinti fizetési kötelezettséget teljesítette.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

27.§. (1) A költségvetés végrehajtását az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek tekintetében a Polgármesteri Hivatal köteles ellenőrizni, az éves ellenőrzési munkatervében foglaltak szerint. Az ellenőrzés tapasztalatairól a polgármester a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor köteles a képviselőtestületet tájékoztatni.
(2) A jegyző köteles gondoskodni valamennyi önállóan működő és gazdálkodó, továbbá önállóan működő költségvetési szerv tekintetében a FEUVE rendszer és a belső ellenőrzés megszervezéséről és működtetéséről.

Záró rendelkezések
28. § (1) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §. (4) bekezdése alapján, az önkormányzat költségvetési, illetve zárszámadási rendelete előterjesztésekor bemutatandó mérlegek tartalmára vonatkozó rendelkezéseket a 1/1., az 5/1 , a 7/1., és a 8/1. számú mellékletek tartalmazzák. Szöveges indoklásuk a 11. sz. melléletben található.
29. § (1) Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2013. január 1. napjától kell alkalmazni.
(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Szeleczkyné Szabó Katalin
jegyző

Boriszov Zoltán
polgármester

A rendelet kihirdetve 2013. február 4-jén.

Szeleczkyné Szabó Katalin
jegyző