

**BERZENCE NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
/2013.(II.14.) önkormányzati rendelete**

Az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről

(Tervezet)

Berzence Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi Törvény 143.§.(4) bekezdés b.) és h.) pontjaiban, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§. (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés a.) és f.) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva, továbbá figyelembe véve a pénzügyi bizottság véleményét a 2013. évi költségvetésről a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1.§.

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2.§.

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2013. évi költségvetésének

a.) tárgyévi költségvetési bevételét	288565 e.Ft-ban
melyből: - kötelező feladat bevételét	233639 e.Ft-ban
- önként vállalt feladat bevételét	3953 e.Ft-ban
- államigazgatási feladat bevételét	31923 e.Ft-ban
- finanszírozási bevételét	12500 e.Ft-ban
- felhalmozási költségvetési bevételét	6550 e.Ft-ban
b.) tárgyévi költségvetési kiadását	288565 e.Ft-ban
melyből: - kötelező feladat kiadását	241100 e.Ft-ban
- önként vállalt feladat kiadását	10542 e.Ft-ban
- államigazgatási feladat kiadását	31923 e.Ft-ban
- általános és céltartalék együttes összegét	5000 e.Ft-ban

állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a rendelet 1.1. melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.
- (3) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2.1. és a 2.2. melléklet részletezi.
- (4) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybevételét, valamint a kiegészítő támogatásra pályázat benyújtását rendeli el.
- (5) A felhalmozási célú hiány finanszírozása érdekében a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges.

A költségvetés részletezése

3.§.

A képviselő-testület az önkormányzat 2013. évi költségvetését a következők szerint állapítja meg:

- (1) Berzence Nagyközség Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 3. melléklet tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 4. melléklet tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat 2013. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 5. melléklet szerint határozza meg.
- (4) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 6. melléklet tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 7. melléklet részletezi.
- (6) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (7) A 2.§.(1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, valamint költségvetési szervenkénti megoszlását, az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként a 9, 10, 11, 12. mellékletek szerint határozza meg.
- (8) A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve célok szerint a 13. melléklet tartalmazza.
- (9) Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat a 14. melléklet részletezi.
- (10) Az önkormányzat előirányzat-felhasználási tervét a 15. melléklet szerint fogadja el.
- (11) A 2013. évben céljellel a civil szervezetek részére juttatott támogatásokat a 16. melléklet részletezi.

- (12) Az önkormányzat a kiadások között 4000 e.Ft általános és 1000 e.Ft céltartalékot állapít meg. A tartalékkal való rendelkezés jogát a képviselő-testület fenntartja magának.

A bevételi többlet kezelése

4.§.

- (1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosítja.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását értékpapír vásárlás esetén 500 e.Ft-ig, pénzügyi lekötés esetén 5000 e.Ft-ig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.
- (3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésen dönt.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

5.§.

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatos figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) A képviselő-testület, amennyiben évközben nem látja biztosítottnak a költségvetési egyensúly fenntartását, költségvetési szigorító intézkedéseket vezet be.
- (5) A képviselő-testület elrendeli, hogy a polgármesteri hivatal készítse elő a kiegészítő támogatás benyújtásához szükséges igénybejelentést.
- (6) A költségvetési szerveknél jutalom (kivéve jubileumi jutalom) csak a képviselő-testület külön engedélyével tervezhető, illetve fizethető.
- (7) Az önállóan működő költségvetési intézményeknél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.
- (8) Az önállóan működő költségvetési intézmények saját hatáskörében eljárva a költségvetési évet meghaladó tartós kötelezettséget nem vállalhatnak.
- (9) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a képviselő-testület gyakorolja.
- (10) A képviselő-testület a rendelet mellékleteiben elfogadott kiadási előirányzatokból az alábbi összegeket további döntésig zárolja:

- Közvilágítás:	1800 e.Ft
- Temető üzemeltetés	500 e.Ft
- Város, községgazdálkodás	
• cafetéria keret	600 e.Ft
• dologi kiadások	2000 e.Ft
- Közfoglalkoztatás (önrész)	5000 e.Ft
- Óvodai nevelés	
• cafetéria keret	1200 e.Ft
- Óvodai étkeztetés	
• cafetéria keret	600 e.Ft
• üres szakácsnői státusz	2000 e.Ft
- Iskolai és szociális étkeztetés	
• cafetéria keret	1000 e.Ft
• tartósan távollevő bére	1200 e.Ft
- Bölcsődei ellátás	
• cafetéria keret	600 e.Ft
- Védőnői ellátás	
• cafetéria keret	200 e.Ft
- Önk-i igazgatás dologi kiadások	2000 e.Ft
- Testületi ülések tv-s közvetítési díja, Határszél megjelentetése és civil- szervezetek támogatása együttes elő- irányzatából (4590 e.Ft)	1000 e.Ft
- Pályázatírás finanszírozása	1000 e.Ft
- Művelődési Ház és Könyvtár	
• cafetéria keret	800 e.Ft
• dologi kiadások	4000 e.Ft

(11) A képviselő-testület a testületi ülések tv-s közvetítési díjának, Határszél megjelenítésének, civil szervezetek támogatására együttesen a zárolt összegén kívül 3590 Ft-t biztosít.

Felosztásukról az alábbiak szerint rendelkezik:

- Képviselő-testületi ülés tv-s közvetítése.Ft
- Határszél megjelentetésee.Ft
- Mozgáskorlátozottak támogatásae.Ft
- Tűzoltó Egyesülete.Ft
- Sportegyesülete.Ft
- Berzencéért Alapítványe.Ft
- Asztalitenisz Egyesülete.Ft
- Szeretet Temploma Alapítványe.Ft
- Borostyán Nyugdijas Klube.Ft

Az előirányzatok módosítása

6.§.

- (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, az augusztusi, novemberi és decemberi utolsó képviselő-testületi ülésén, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.
- (3) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

A gazdálkodás szabályai

7.§.

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) Az önállóan működő költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.
- (3) Az intézmény vezetője önálló létszám- és bér-gazdálkodási jogkörében eljárva az intézmény részére engedélyezett létszám (álláshely) keretét a tényleges foglalkoztatást során köteles betartani.
- (4) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.
- (5) Az önállóan működő költségvetési intézmény csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatás pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.
- (6) Az intézménynél túlóra, helyettesítési díj elszámolására, kifizetésére átalány alkalmazásával nem kerülhet sor.
- (7) Az önállóan működő költségvetési intézmények költségvetési támogatását a képviselő-testület az intézmények pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásnak megfelelően, illetve negyedévente egyenlő részletekben kerülnek kiutalásra.
- (8) A képviselő-testület a közalkalmazotti és köztisztviselői illetmények megállapításánál a törvény által előírt, illetve a testület által engedélyezett átsorolások, kedvezmények, juttatások költségeire biztosít önkormányzati támogatást.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

8.§.

Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetéséért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

Záró és vegyes rendelkezések

9.§.

Ez a rendelet 2013. február 15-én lép hatályba, kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Berzence, 2013. február 11.

Kovács Zoltán
polgármester

Cseh István
jegyző