

Újhartyán Község Önkormányzat
2/ 2012. (II.13) Rendelete
az Újhartyán Község 2013. évi költségvetéséről

Újhartyán Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a.) és f) pontjában, az „államháztartásról” szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdésében helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján a 2013. évi költségvetését az alábbiak szerint állapítja meg:

1. §.
A rendelet hatálya

(1) A rendelet hatálya kiterjed a képviselő-testületre, annak bizottságaira, az önkormányzat hivatalára és az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre (intézményekre), valamint a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyiséggel rendelkező, illetve jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre.

2. §.
A költségvetés címrendje

(1) Az államháztartásról szóló törvény 23. § (2) bekezdésében foglaltak alapján az önkormányzat költségvetésének címrendjét az alábbiak szerint (2) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő jogkörrel felruházott költségvetési szervek külön-külön alkotnak egy-egy címet.

Az Önkormányzat költségvetésében az alábbi intézmények vannak:

- Újhartyáni Német Nemzetiségi Óvoda-Konyha „gyermekvár”
- Polgármesteri Hivatal

Az Önkormányzat költségvetésében az alábbi szakfeladatok vannak:

- iskola
- konyha
- köztisztasági tevékenység
- közvilágítás
- községgazdálkodás
- szociális feladatok
- háziorvosi szolgálat
- háziorvosi ügyelet
- védőnői szolgálat
- sport
- idősek napközi otthona
- közcélú foglalkoztatás
- közutak üzemeltetése
- közművelődés

(3) Az Önkormányzatnak az alábbi önállóan működő és gazdálkodó intézményei vannak:

- Polgármesteri Hivatal

(4) Az Önkormányzatnak az alábbi önállóan működő intézményei vannak:

- Újhartyáni Német Nemzetiségi Óvoda-Konyha „Gyermekvár”

3. §

A költségvetés bevételei és kiadásai

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2012. évi költségvetését

696.631.000.- Ft bevétellel

696.631.000.- Ft kiadással

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésében megállapított bevételek forrásonkénti, jogcímenkénti megoszlását, a rendelet *1. számú melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.

(3) Az (1) bekezdésében megállapított kiadások jogcímenkénti megoszlását, a rendelet *2. számú melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.

(4) Az Önkormányzat Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja¹ felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit e rendelet *1. számú melléklete* tartalmazza.

4. §

Az önkormányzat összesített 2013. évi költségvetése

(1). A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített **2013. évi költségvetési** kiadási és bevételi **főösszegét 630.589.ezer forintban állapítja meg.**

(2) Az önkormányzat összesített 2013. évi költségvetési **bevételei** kiemelt előirányzatonként:

a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás **22.246.-e Ft**

/a b) pont szerinti kivétellel/

b) működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel **45.685.- e Ft,**

amelyből:

ba) elkülönített állami pénzalapból, 0.-e Ft

bb) társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból, 18.237.- e Ft

¹ **45. § (1)** Felhatalmazást kap a Kormány, hogy rendeletben határozza meg a) az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletéhez történő kormányzati hozzájárulás részletszabályait, valamint a 10. § (3) bekezdésében meghatározott saját bevételek körét,

bc) helyi önkormányzattól,	11.465.-e Ft
bd) nemzetiségi önkormányzattól,	0.-e Ft
be) többcélú kistérségi társulástól,	0.- e Ft
bf) jogi személyiségű társulástól,	0.- e Ft
bg) térségi fejlesztési tanácstól az államháztartás központi alrendszerén belülről kapott EU-s forrásból származó pénzeszközből,	0.- Ft
bh) a fejezeti kezelésű előirányzat bevételeként elszámolható összegből,	0.- e Ft
bi) központi költségvetés előirányzat-módosítási kötelezettség nélkül túlteljesíthető előirányzatából	15.983.- e Ft
c) közhatalmi bevétel	332.100.- e Ft
d) intézményi működési bevétel,	38.058.- e Ft
e) felhalmozási bevétel	7.000.- e Ft
f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz	5.500.- e Ft
g) az előző évi működési és felhalmozási célú maradvány átvétele (amely nem az átvevő költségvetési maradványából származik)	60.000.-e Ft
h) Hitel	120.000.- e Ft
i) előző évi pénzmaradvány /és vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétele/	0.- e Ft

(3) Az önkormányzat összesített 2013. évi kiemelt **kiadási előirányzatai** az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

a) működési költségvetés	256.008 e Ft
aa) személyi jellegű kiadások:	33.660 e Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	9.050. e Ft
ac) dologi jellegű kiadások:	71.880.-e Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:	18.906.- e Ft
ae) egyéb működési célú kiadások:	77.377 e Ft
b) felhalmozási költségvetés	108.660. e Ft
ba) intézményi beruházások,	108.660 e Ft
bb) felújítások e Ft
bc) kormányzati beruházások e Ft
bd) lakástámogatás e Ft
be) lakásépítés e Ft
bf) egyéb felhalmozási kiadások e Ft
c) Hitelek	128.700.-e Ft

(4) A helyi önkormányzat nevében végzett

a) beruházási kiadások beruházásonként :	108.660.-eFt
a.a.) Buszmegálló vásárlás:	1.200.000.-
a.b.)Útfelújítás:	2.000.000.-
a.c.)Arany János utca felújítása:	31.000.000.-Ft
a.d.) Grassalkovich tér kiépítése:	50.000.000.-Ft
a.e.)Művelődési ház tervezése:	1.500.000.-Ft
a.f.) Színpad vásárlás:	2.500.000.-Ft
a.g.)Grassalkovich szobor építése:	15.000.000.-Ft

a.h.)Hősök szobra felújítás:	460.000.-Ft
a.i.) Csapadékvíz elvezetés rendezése:	2.500.000.-
a.j.) Játszótér felújítás:	2.500.000.-

b) felújítási kiadások felújításonként : 0.-eFt

(5) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásai:

- a) Rendszeres szociális segély: 2.293 e Ft
- b) Ápolási díjak: 1.697.- e Ft
- c) Közgyógy ellátás: 2.500.-e Ft
- d) Átmeneti segélyek: 1.800.-e Ft
- e) Lakásfenntartási támogatás: 1.000.-e Ft

(6) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a következő fejlesztési célja azok, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási Tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkező ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé:-

(7) A meghatározott fejlesztési célok miatt az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege: 0.- e Ft.

(8) A költségvetés egyenlege egyensúlyban van, működési célú hiány: 0.- Ft, a fejlesztési célú hiány: 96.160.-Ft

(9) Az önkormányzat 2013. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik

- a) belső finanszírozással 96.160.-. e Ft
- b) külső finanszírozással 0.-. e Ft.

(10) A belső finanszírozáson belül

- a) az előző évek pénzmaradványának, vállalászási maradványának igénybevétele : 0 Ft,
 - aa) működési célú 96.160.- e Ft
 - ab) felhalmozási célú 0 Ft
- b) korábban vásárolt értékpapír értékesítése 0.- e Ft,
- c) betétként elhelyezett szabad pénzeszköz visszavonása 0.- e Ft,

(11) A külső finanszírozáson belül :-

(12) A képviselő-testület az önkormányzat 2013. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétaszám – 57,55 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 75 fő.

1. Német Nemzetiségi Általános Iskola: 3 fő,

2.Újhartyáni Német Nemzetiségi Óvoda-Konyha:

- Óvoda: 23 fő, amelyből 13 fő pedagógus, 7 fő dajka 1 fő gondozó, 1 fő titkár, 1 fő takarító
- Konyha: 7 fő

3. Önkormányzati Hivatal: 15 fő

4. Karbantartás:

- Mezőőri szolgálat: 2 fő

- Karbantartó:	1 fő
5. Háziorvosi Szolgálat:	0,5 fő
6. Háziorvosi Ügyelet:	2 fő
7. Védőnői Szolgálat:	1 fő
8. Művelődés:	1 fő
9. Idősek Otthona:	2 fő

(13) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 12 fő.

(14) Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat az **3. számú melléklet** tartalmazza.

(15) Az önkormányzat összevont költségvetésében az általános tartalék 5.000.- e Ft, meg felett rendelkezési joga a polgármesternek van, utólagos beszámolási kötelezettség mellett, céltartalék 40.138.000.- Ft.

(16) Az önkormányzat költségvetésében szereplő fejlesztési (beruházási) kiadások célonkénti részletezését a **4. számú melléklet** tartalmazza.

(17) A képviselő testület a költségvetési évet követő 2 év várható előirányzatait, a költségvetési év folyamatai és áthúzódó hatásai, valamint a gazdasági előrejelzések ismeretében a **5. számú mellékletben** foglaltak szerint hagyja jóvá.

(18) A képviselőtestület az önkormányzat 2013. évi előirányzati ütemtervét havi bontásban a **6. sz. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(19) A képviselő testület a intézményi működési hiányait a **7. sz. mellékletben** tartalmazza.

(20) A Képviselő testület az önkormányzat működési és fejlesztési bevételeinek és kiadásainak alakulását a **8. sz. melléklet** tartalmazza.

(21) A Képviselő testület az önkormányzat 2013. évi kiadás tervét szakfeladatonként a **9. sz. melléklet** tartalmazza.

(22) A Képviselő testület az önkormányzat 2013. évi bevétel tervét szakfeladatonként a **10. sz. melléklet** tartalmazza.

(23) A Képviselő testület az önkormányzat 2013 évi kiadási, bevételi összesítőjét a **11. sz. melléklet** tartalmazza.

(24) A Képviselő testület az önkormányzat 2013 évi normatív hozzájárulásait a **12. sz. melléklet** tartalmazza.

(25) A Képviselő testület az önkormányzat 2007-2013 évi normatív hozzájárulásait a **13. sz. melléklet** tartalmazza.

(26) A Képviselő testület az önkormányzat engedélyezett létszámkeretét a **14. sz. melléklet** tartalmazza.

(27) A Képviselő testület az önkormányzat kimutatás a hitelképesség felső határáról a **15. sz. melléklet** tartalmazza.

(28) A Képviselő testület az önkormányzat működési és fejlesztési célú bevételnek és kiadásainak 2013 évi alakulását bemutató mérlegét a **16. sz. melléklet** tartalmazza.

(29) A Képviselő testület az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak kiadását 2013 évben a **17. sz. melléklet** tartalmazza.

5. §

Az Újhartványi Polgármesteri Hivatalának költségvetése

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a Polgármesteri Hivatal 2013. évi költségvetési főösszegét **131.026.-** ezer forintban állapítja meg.

(2) **A Polgármesteri Hivatal 2013. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:**

a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás **131.026.- e Ft**

/a b) pont szerinti kivétellel/

b) működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel **0.- e Ft**

amelyből

ba) elkülönített állami pénzalapból, 0.- e Ft

bb) társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból, 0.- e Ft

bc) helyi önkormányzattól, 0.- e Ft

bd) nemzetiségi önkormányzattól, 0.- e Ft

be) többcélú kistérségi társulástól, 0.- e Ft

bf) jogi személyiségű társulástól, 0.- e Ft

bg) térségi fejlesztési tanácstól az államháztartás központi alrendszerén belülről kapott EU-s forrásból származó pénzeszközből, 0.- e Ft

bh) a fejezeti kezelésű előirányzat bevételeként elszámolható összegből, 0.- e Ft

bi) központi költségvetés előirányzat-módosítási kötelezettség nélkül túlteljesíthető előirányzatából 0.- e Ft

c) közhatalmi bevétel **0.- e Ft**

d) intézményi működési bevétel, **0.- e Ft**

e) felhalmozási bevétel **0.- e Ft**

f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz **0.- e Ft**

g) az előző évi működési és felhalmozási célú maradvány átvétele (amely nem az átvevő költségvetési maradványából származik) **0.- e Ft**

h) kölcsön **0.- e Ft**

i) előző évi pénzmaradvány /és vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétele/ **0.- e Ft**

(3) A Polgármesteri Hivatal 2013. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

a) működési költségvetés **131.026.- e Ft**

aa) személyi jellegű kiadások: 59.049.- e Ft

ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 16.544.-e Ft

ac) dologi jellegű kiadások: 55.433.- e Ft

ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: 0.- e Ft

ae) egyéb működési célú kiadások: 0.- e Ft

b) felhalmozási költségvetés:	0.- e Ft
ba) intézményi beruházások,	0.- e Ft
bb) felújítások	0.- e Ft
bc) kormányzati beruházások	0.- e Ft
bd) lakástámogatás	0.- e Ft
be) lakásépítés	0.- e Ft
bf) egyéb felhalmozási kiadások	0.- e Ft

c) kölcsönök: **0.- e Ft**

(4) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2013. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám –: 15 fő,
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 17 fő.

(5) vonatkozásában az alábbiakat határozza meg

- a) köztisztviselői illetményalap: 38.650.- Ft,
b) köztisztviselők cafetéria juttatás kerete: 200.000.- Ft/év/fő.

6. §

Az önkormányzat Újhartyáni Német Nemzetiségi Óvoda-Konyha „Gyermekvár” költségvetési szervének költségvetése

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a Újhartyáni Német Nemzetiségi Óvoda-Konyha „Gyermekvár” költségvetési szerv 2013. évi költségvetési főösszegét 73.034.- ezer forintban állapítja meg.

(2) A Újhartyáni Német Nemzetiségi Óvoda-Konyha „Gyermekvár” (óvoda) költségvetési szerv 2013. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás **6.192.- e Ft**
/a b) pont szerinti kivétellel/

b) működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel **66.042 e Ft,**
amelyből

ba) elkülönített állami pénzalapból,	0.- e Ft
bb) társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból,	0.- e Ft
bc) helyi önkormányzattól,	0.- e Ft
bd) nemzetiségi önkormányzattól,	0.- e Ft
be) többcélú kistérségi társulástól,	0.- e Ft
bf) jogi személyiségű társulástól,	0.- e Ft
bg) térségi fejlesztési tanácstól az államháztartás központi alrendszerén belülről kapott EU-s forrásból származó pénzeszközökből,	0.- e Ft
bh) a fejezeti kezelésű előirányzat bevételeként elszámolható összegből,	0.- e Ft
bi) központi költségvetés előirányzat-módosítási kötelezettség nélkül túlteljesíthető előirányzatából	66.042 e Ft

c) közhatalmi bevétel **0.- e Ft**

d) intézményi működési bevétel,	0.- e Ft
e) felhalmozási bevétel	0.- e Ft
f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0.- e Ft
g) az előző évi működési és felhalmozási célú maradvány átvétele (amely nem az átvevő költségvetési maradványából származik)	0.- e Ft
h) kölcsön	0.- e Ft
i) előző évi pénzmaradvány /és vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétele/	0.- e Ft

(3) A Újhartyáni Német Nemzetiségi Óvoda-Konyha „Gyermekvár” (óvoda) költségvetési szerv 2013. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

a) működési költségvetés:	72.234.- e Ft
aa) személyi jellegű kiadások:	43.995.- e Ft,
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	11.879.- e Ft
ac) dologi jellegű kiadások:	16.360 e Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:	0.- e Ft
ae) egyéb működési célú kiadások:	0.- e Ft
b) felhalmozási költségvetés:	0.- e Ft
c) kölcsönök	0.- e Ft

(4) A képviselő-testület a Újhartyáni Német Nemzetiségi Óvoda-Konyha „Gyermekvár” költségvetési szerv 2013. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

- átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség –: 23 fő
- az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 23 fő.

7.§.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért, szabályszerűségéért a polgármester a felelős.
- (2) A Képviselő-testület felhatalmazza az önkormányzati költségvetési intézményeket és a Újhartyáni Polgármesteri Hivatalt költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadásteljesítésére.
- (3) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (véssz helyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti – e rendeletről eltérő – intézkedést is hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia. Ezen jogkörében a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.
- (4) A Képviselő Testület felhatalmazza a **polgármestert**, hogy maximum **15.000.000.-Ft erejéig a likviditási probléma elkerülése végett munkabér hitelt vehet fel** a számlavezető pénzügyintézetől, melynek visszafizetése az adott hónapot követően meg kell történni.
- (5) A Önkormányzat által támogatott szervezetek és magánszemélyek:
 - Az árubeszerzési, építési beruházási és szolgáltatás-megrendelési céllal juttatott támogatásokat kizárólag a közbeszerzési törvény szabályainak alkalmazásával használhatják fel;
 - Számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű összeg rendeltetésszerű használatára vonatkozóan a megkötött támogatási szerződés szerint.

- (6) A költségvetési intézmények és az Újhartyáni Polgármesteri Hivatal:
- Köteles ellenőrizni a juttatott összeg felhasználását és a számadást
 - A számadási kötelezettség elmulasztása esetén köteles a támogatás felfüggeszteni.
- (7) A támogatások jogszabálysértő vagy nem rendeltetésszerű felhasználása esetén a felhasználót visszafizetési kötelezettség terheli.

8. §

- (1) Amennyiben az intézmény 30 napot elérő elismert tartozásállománya van, azt az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetője haladéktalanul köteles jelenteni az önkormányzat jegyzőjének.
- (2) Az Önkormányzatnak nincs fennálló hitelállománya.

9. §

- (1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az évközben jelentkező szabad pénzeszközöket lekösse a számlavezető pénzintézetnél.
- (2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az évközben jelentkező forráshiány fedezetére éven belüli finanszírozási hitelt vegyen fel maximum 120.000.000.-Ft erejéig.

10. §

- (1) Az Önkormányzat finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköreit a (2) bekezdésben meghatározott kivétellel a Képviselő-testület gyakorolja.**
- (2) A képviselő-testület a Polgármesterre ruházza át a szabad pénzeszközök törvényben szabályozott betétként való éven belüli elhelyezéséről és visszavonásáról való döntés jogát.**
- (3) Az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék felett a képviselő-testület és a polgármester rendelkezik.**
- (4) Az (1) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester évente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2013. december 31-ig gyakorolható.

11. §

- (1) 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) Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek a többletbevételük terhére, a felhalmozási jellegű kiadási előirányzataikat saját hatáskörben nem emelhetik fel, csak a testület jóváhagyását követően.
- (4) Az önállóan működő költségvetési szerv a beruházói jogkört tárgyi eszköz beszerzéséhez - 600.000.-Ft értékhatárig – megkapja.

12. §

(1) Az önálló működő jogkörrel felruházott költségvetési szervek kötelesek az Önkormányzat által kialakított számviteli politika és számlarend szerint eljárni.

(2) A 2013. évi költségvetési rendelet elfogadásáig a működési kiadások finanszírozását biztosítani kell az átmeneti rendelkezéshez igazodva.

(3) Az önkormányzati költségvetési intézmények a – az Újhartyáni Polgármesteri Hivatal kivételével – pénzkölcsönt (hitelt) nem vehet fel. Az önkormányzati költségvetési intézmények:

Kezességet nem vállalhatnak

Értékpapírt nem vásárolhatnak

Váltót nem bocsáthatnak ki és nem fogadhatnak el,

Egyéb, átmenetileg szabad pénzeszközeiket betétként a számlavezető pénzintézetnél az esetben köthetik le, ha ez az esedékes fizetési kötelezettségek határidőben történő teljesítését nem veszélyezteti Hitelt, kölcsönt nem nyújthatnak.

(4) A Önkormányzati Hivatal kezességet a Képviselő-testület egyedi felhatalmazása alapján vállalhat. Az önállóan működő költségvetési intézmények támogatást társadalmi szervezeteknek nem nyújthatnak, azt csak a Önkormányzati Hivatal teheti meg a Képviselő Testület felhatalmazása alapján.

13. §

(1) Újhartyán Község az önkormányzatokról szóló törvény értelmében adósságot vállalhat (hitelt vehet fel, garanciát és kezességet vállalhat, lízingelhet). Az éves kötelezettségvállalás felső határa a korrigált saját folyó bevétel éves előirányzatának 50%-a.

(2) A korrigált saját folyó bevétel: a rövid lejáratú kötelezettségek (tőke- és kamattörlesztés, lízingdíj) adott évre eső részével csökkentett saját folyó bevétel.

(3) Saját bevétel: a helyi adók, a helyi önkormányzat illetékbevétele, a települési önkormányzat által beszedett gépjárműadó, a kamatbevétel, a külön törvények szerint az önkormányzatot megillető bírság, az osztalékbevétel, azon önkormányzati vagyon bérbeadásából, haszonbérbeadásából, üzemeltetéséből, koncessziós díjából származó bevétel, amely ugyanazon vagyontárgyra vonatkozó felhalmozási, felújítási célú felhasználására az önkormányzat kötelezettséget vállalt, valamint az önkormányzat egyéb sajátos bevételei.

14.§

A Polgármester az Önkormányzat gazdálkodásának I. félévi helyzetéről szeptember 15-ig, míg a III. negyedéves helyzetéről a költségvetési koncepcióhoz kapcsolódóan, tehát november 30-ig tájékoztatja a Képviselő-testületet.

15.§

(1) A feladat elmaradásából származó - személyi és dologi - megtakarítások felhasználására csak a képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

(2) A testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv saját és a hozzá tartozó önálló működő intézmény tekintetében is köteles betartani.

16.§.

Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek szakmai alapfeladatuk keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére – dologi kiadások között tervezett és elszámolt kiadásra – az intézménnyel munkaviszonyban nem álló természetes és jogi személyekkel az alábbi feltételek mellett köthetnek szerződést:

1. Szellemi tevékenység végzésére vonatkozó szolgáltatási szerződés a költségvetési szerv alapító okiratában rögzített szakmai alapfeladatának ellátására köthető.
2. A költségvetési szerv vezetője a Szervezeti és Működési Szabályzatban meghatározza azokat a szakmai feladatokat és feltételeket, melyek ellátása érdekében külső személlyel vagy szervezettel szerződést köthet.

17. §

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

(1) A költségvetés végrehajtását az önállóan működő 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 képviselő-testületet tájékoztatni.

(2) Valamennyi önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni a saját és a hozzá tartozó részben önálló költségvetési szerv belső ellenőrzésének megszervezéséről.

18. §.

Egyéb rendelkezések

(1) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 23. §-a alapján az önkormányzat az önkormányzat költségvetési, zárszámadási rendelete előterjesztésekor bemutatandó mérlegek tartalmára vonatkozó rendelkezéseket külön rendeletben határozza meg.

(2) Az önkormányzat a Stabilitási Tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a figyelembe vehető saját bevételeit az 16. számú mellékletben határozza meg.

19.§

Záró és vegyes rendelkezések

Újhartyán Község Önkormányzatának Képviselő-testülete, a Kulturális Alap 2013. évi összegét 2.000.000.-Ft ban, mely feletti rendelkezési joga a Művelődés szervezőnek van az adott intézményi felosztás szerint, a Sport Alap összegét 2013. ben 3.000.000.-Ft ban határozza meg, teljes egészében a kultúra és a sport tevékenységre fordítja, míg a Civil Alap összegét 2.000.000.-Ft összegben határozza meg, mely felosztást rendelet szabályozza.

20.§.

Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2013. január 1-től kell alkalmazni.

Újhartyán, 2013. február 13.

Göndörné Frajka Gabriella
jegyző

Schulcz József
polgármester

Záradék:

A rendelet kihirdetése napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2013. január 1-től alkalmazni kell.
A rendelet a helyben szokásos módon kihirdetésre kerül.

Göndörné Frajka Gabriella
jegyző

Újhartyán Község Önkormányzatának 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK INDOKOLÁSA

I.

Az önkormányzat költségvetési politikájának fő vonásai 2013.évben

Újhartyán Község Önkormányzatának 2013. évi költségvetésének tervezése során az első alapelv a kötelező feladatok teljesítése, valamint az intézmények működésének biztosítása .

Másik alapelv, hogy az előző években vállalt kötelezettségeit az önkormányzat maradéktalanul finanszírozni tudja.

2013-ben is törekszünk a lakosság igényeinek megfelelő falufejlesztésre és az Európai Uniós pályázatokon történő eredményes részvételre.

II.

Az önkormányzat költségvetésének előirányzatai

Bevételek

1.1. Saját bevételek

Helyi adók

- 1.) 2002-ben került bevezetésre az építményadó, melynek bevétele 2010. évben 41.400.000.-Ft, valamint a telekadó 11.700.000.-Ft. 2011-ben építményadóból 43.653.989.-Ft, míg telekadóból 11.197.400.-Ft jött be. 2012-ben építményadóból 29.360.000.- Ft, telekadóból 26.709.000.- Ft folyt be. 2013. évben összesen:60.000.000.- Ft az alábbi bontásban:
- 2.) A magánszemélyek kommunális adó mértéke 4.000.-Ft/lakás, melynek 2009. évi bevétele 3.339.000.- Ft, 2010. évbe bevétel 2011. éves bevétele: 3.147.612.- Ft 2012. évben 3.780.000.-Ft, 2013-ban 3.300.000.- Ft-ot tervezünk.
- 3.) Egyéb sajátos bevétel (késedelmi pótlék, bírság, talajterhelési díj) 2010. évben 1.700.000.-Ft, 2011. évben 2.685.915.Ft, 2012. évben 2.640.000.Ft.
- 4.) Iparüzési adó bevétel 2010. évben befolyt 207.400.000.-Ft, 2011. évben 243.849.203.-Ft, 2012. évben 314.000.000.- Ft, 2013. évben 230.000.000.- Ft-ot tervezünk.

Gépjárműadó 2009. évi bevétele 33.854.000.-Ft-volt, 2010. évre 41.000.000.-Ft, 2011. évben 40.066.703.-Ft, 2012 évben 42.139.000-Ft. Az önkormányzati finanszírozás változásának következtében 2013. évben az önkormányzatoknál a gépjárműadó 40% marad, 60% a központi költségvetés felé befizetési kötelezettséget jelent.

Összes adó bevétel 2013. évre: 332.1000.000-Ft

Intézmények működési bevételei

Ide tartoznak az ellátottak és az alkalmazottak étkezési térítési díjai, a kiadott helyiségek bérleti díjai, a közterület használati díjak, a különböző hatósági díjak. Működési bevétel 2013. évi összege: 38.058.000.-Ft.

Átvett pénzeszközök

- 1.) A TB finanszírozása az orvosi ügyeleti központ működéséhez (4 település együttesen) 14.296.000.-Ft.
- 2.) Ügyeletre átvett pénz önkormányzatoktól: 11.465.000.- Ft
- 3.) Segélyekre kapott finanszírozás: 4.935.000.-Ft
- 4.) Mezőőrök támogatása: 1.200.000.-Ft
- 5.) Közmunka programra: 9.848.000.-Ft

2013. évi összes átvett pénz: 45.685.000.-Ft.

Állami hozzájárulás

2013. évben az önkormányzati rendszer finanszírozása átalakult. A korábbi normatív támogatás helyett feladatfinanszírozási rendszer működik. A települési önkormányzatok működésének támogatása címén támogatást kap az önkormányzat az önkormányzati hivatal működésére, a településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátásra, ami finanszírozza a zöldterület-gazdálkodással, a közvilágítással, közutak fenntartásával kapcsolatos feladatokat. A hivatal működésének és a település fenntartási kiadások finanszírozása együttes összegét csökkenti az önkormányzat elvárt bevétele, ami megegyezik a 2011. évi iparüzési adóalap 0,5%-ával. Ez az összeg önkormányzatunk esetében 83.926.880.- Ft. Mivel a beszámítás összeg magasabb, mint a fenti két jogcímen járó 45.232.246.- Ft, ezért a hivatal működésére és a település üzemeltetés feladataira támogatást nem kapunk 2013-ban.

A beszámítási korlát nem érinti az egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatását, ami lakosonként 2.700.- Ft, éves szinten 7.443.900.- Ft.

Az óvodai ellátás finanszírozása is átalakult 2013-ra. A korábbi „fejkvóta” helyett támogatást kapunk az óvodapedagógusok, az óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők bérére, valamint az óvodaműködtetésre. 2013-ban ezeken a jogcímenen 66.042.000.- Ft támogatást kapunk, ami jelentős növekedés a korábbi évekhez viszonyítva. (2012-ben 38.943.000.- Ft kaptunk az óvodára)

Kedvezményes iskolai és óvodai étkeztetésre 8.874.000.- Ft támogatást kapunk, mely összeg az ingyenes és 50%-os kedvezményrel étkező gyermekek létszáma alapján illeti meg az önkormányzatot.

A pénzbeli szociális ellátások kifizetéséhez kapott hozzájárulás 2013-ban 2.757.000.- Ft.

A települési önkormányzatok könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása 2013-ban 3.142.980.- Ft.

A központosított előirányzatok között szerepel a lakott külterületi feladatok ellátására kapott 28.473.- Ft.

Az állami támogatás 2013-ban összesen: 88.288.353.- Ft.

A támogatás folyósítása az előző évek gyakorlatának megfelelően a nettó finanszírozás keretében történik. Az önkormányzatot megillető támogatás január hónapban 5%, februárban 14%, márciusban 7%, áprilistól novemberig havonként 8%, decemberben pedig 10%. A támogatás összegéből kerül levonásra az önkormányzatot terhelő járulékok összege. Amennyiben a támogatás összeg és a befizetendő járulék összeg közötti különbség negatív előjelű, úgy a Magyar Államkincstár inkasszóval a különbözetet leemeli az önkormányzat számlájáról.

Fejlesztési bevételeink:

- ingatlan eladás (Akácfa u.: 7.000.000.-Ft

- szennyvíztisztítóra átvett pénz 5.500.000.-Ft

A fentiek alapján az összes bevételünk, amelyből 2013-ban gazdálkodhatunk 696.631.000.-Ft.

Kiadások

Működési kiadások

Személyi juttatások

Az előirányzat tartalmazza az önkormányzat által foglalkoztatott dolgozók munkabérét és egyéb bérjellegű juttatásait. A korábbi évekhez képest változást jelent, hogy az általános iskolában foglalkoztatott pedagógusok foglalkoztatója a Klebersberg Intézményfenntartó Központ, így munkabérük és annak járulékai nem terhelik költségvetésünket.

2013-ban a köztisztviselői illetményalap 38.650.-Ft. A közalkalmazotti illetménytábla 2013.január 1-jétől nem változik. A közalkalmazottak esetében az illetménypótlék számítási alapja 20.000.-Ft, a kiemelt munkavégzésért járó kereset-kiegészítés számítási alapja 5.250.-Ft/fő/hónap.

A költségvetés nem tartalmaz 13.havi fizetést, valamint jutalomalapot.

A Cafetéria rendszer a köztisztviselők esetében kötelező, melynek minimális összegét fogadta el a Testület: 200.000.-Ft/fő/év.

A Cafetériában részesülők:

- köztisztviselők: 15 fő

Munkaadót terhelő járulékok

Az előirányzat az államnak fizetendő járulékokat és egészségügyi hozzájárulást tartalmazza.

2013-ben a szociális hozzájárulási adó mértéke 27%

Dologi kiadások

A kiadás az intézmények működéséhez szükséges költségeket tartalmazza 2012.évi szinten.

Ellátottak pénzbeli juttatása

A járási rendszer bevezetésével a szociális segélyek közül az időskorúak járadéka, az alanyi jogon járó ápolási díj, az alanyi és normatív jogon megállapított közgyógyellátás és az egészségügyi szolgáltatásra való jogosultság megállapítása és kifizetése a járási hivatal feladatkörébe került. Az önkormányzatot terhelő segélyek kifizetésére 18.906.000.- Ft-ot terveztünk, valamint 2.000.000.-ot terveztünk az első lakáshoz jutók lakásépítési és lakásvásárlási támogatására.

Támogatási célú pénzeszközátadások között terveztük a:

- Révfülöpi tábort
- Őrző-Védő Kft.
- Nyugdíjas klubot
- Felső Homokhátságot
- Újszülötteket
- Civil szervezeteket
- Építés hatóság
- Együttsegítő szolgálat

részére adott pénzeszközöket.

Működtetjük a Bursa Hungarica felsőoktatási ösztöndíj rendszert, melyre 2013. évre 420.000.-Ft költséget terveztünk.

Költségvetésünk tartalmazza a Társult Önkormányzatok Együtt Segítőszolgálatának, valamint az építéshatóságnak átadott működési célú támogatását is.

Költségvetésünk tartalmazza két alapra fordított költségeket:

- Sport alap: 3.000.000.-Ft
- Kulturális alap: 3.000.000.-Ft
- Civilek: 2.000.000.-Ft

Az önkormányzat működésre 567.931.000.- Ft-ot költ.

Az önkormányzatnak jelentős erőfeszítést kell tenni ahhoz, hogy kötelező feladatait maradéktalanul el tudja látni és fenn tudja tartani a közösségének fejlődését szolgáló eddigi támogatási rendszerét.