

Balatonszőlős Község Önkormányzatának
8/2013. (IX. 26.) önkormányzati rendeletét
az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 2/2013 (II. 20.)
önkormányzati rendelet módosításáról

Balatonszőlős Község Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdése, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 111.§-a, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján, figyelemmel a Magyarország 2013.évi központi költségvetéséről szóló 2012.. évi CCIV. Tv. Rendelkezéseire, az önkormányzat a 2013. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

A rendelet hatálya

1.§. Jelen rendelet hatálya kiterjed a Képviselő-testületre és az Önkormányzatra.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2.§. (1) Az Önkormányzat bevételeit, egyezően a kiadási főösszeggel, a Képviselő-testület 59.496 e Ft-ban állapítja meg az alábbi részletezettségben:

Költségvetési bevételek előirányzata:	28.090 e Ft
Finanszírozási bevételek előirányzata:	31.406 e Ft
Ebből:belső hiány	31.406 e Ft
Külső hiány	e Ft
Költségvetési kiadások előirányzata:	59.496 eFt
Finanszírozási kiadások előirányzata:	e Ft

(2) Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszegen belül a bevételeket kiemelt előirányzatonkénti részletezettséggel az I. sz. melléklet tartalmazza.

(3) A bevételek részletezését a 2 sz .melléklet tartalmazza. Az állami hozzájárulásokat jogcímenként a 3 melléklet tartalmazza.

(4) Az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszegen belül a kiadásokat az előirányzat-csoportonkénti és kiemelt előirányzatonkénti részletezettségben a következő összegekkel állapítja meg:

I. Működési kiadások	
1. Személyi jellegű kiadások	9.768 e Ft
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	2.478 e Ft
3. Dologi kiadások	13.287 e Ft
4. Ellátottak pénzbeni juttatásai	-e Ft
5. Egyéb működési kiadások	
5.1. Támogatás értékű működési kiadás	12.354 e Ft
5.2. Működési célú pénzeszköz átadás áh-n kívülre	990e Ft
5.3. Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	1.040 e Ft
5.4. Előző évi működési célú előirányzat maradvány, Pénzmaradvány átadás	e Ft
II. Felhalmozási kiadások	
1. Intézményi beruházások	1.000 e Ft
2. Felújítási kiadások	e Ft
3. Egyéb felhalmozási kiadások	e Ft
3.1. Támogatás értékű felhalmozási kiadások	e Ft
3.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás áh-n kívülre	e Ft
3.3. Előző évi felhalmozási célú előirányzat maradvány, Pénzmaradvány átadás	e Ft
3.4. Részeselek vásárlása	e Ft
4. Tartalékok	
1.1. Általános tartalék	18.579 eFt
1.2. Céltartalék	eFt
III. Finanszírozási kiadások	
1.1. Értékpapír vásárlásának kiadásai	e Ft
1.2. Hitelek törlesztése és kötvénybeváltás kiadásai	
Működési célú hitel törlesztés	e Ft
Felhalmozási célú hitel törlesztése	e Ft

3.§ (1) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetésén – 2. §. (4) bekezdésében meghatározott -belül a Falugondnoki Szolgálat működési kiadásainak összességét 4.102 e Ft-ban hagyja jóvá.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott működési kiadások keretében

- | | |
|------------------------------------------|------------|
| a) -a személyi jellegű kiadások | 1.697 e Ft |
| b) -az összes járulék (TB. Munkaad. Eü.) | 404 e Ft |
| c) -Dologi kiadások | 2.001 e Ft |

összegben állapítja meg.

- 4.§ (1) A 2.§ (1) bekezdésében megállapított bevételt az Önkormányzat a 2-7 bekezdésekben meghatározott kiadásokra tervezi fordítani.
- (2) Az Önkormányzat kiadásait feladatonként az 4. számú melléklet tartalmazza.
- a. Az Önkormányzati működési kiadások előirányzatának feladatok szerinti részletezését a 4. számú melléklet tartalmazza 36.538 eFt összegben.
- (3) Beruházási feladatokra az Önkormányzat 1.000 eFt-ot fordít, az 5. tábla szerinti részlezésben.
- (4) Az Önkormányzat az önkormányzati vagyon felújítására 0 Ft-ot fordít.
- (5) Az Önkormányzat egyéb felhalmozási kiadásokra 0 eFt-ot fordít.
- (6) Az általános tartalék összege 18.579 e Ft.
- (7) Az Önkormányzat 2013. évi céltartaléka 0 Ft.
- (8) A Képviselő- az Önkormányzat létszámkeretét 3 főben állapítja meg az alábbiak szerint:
1 fő főfoglalkozású polgármester
1 fő falugondnok
1 fő közfoglalkoztatott.
- (9) Az Önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban –működési és felhalmozási kiadások és bevételek bontásban - a 6. számú tájékoztató tábla tartalmazza.
- (10) Európai uniós támogatással megvalósuló projektje az Önkormányzatnak nincs.
- (11) Önkormányzati adósságot keletkeztető fizetési kötelezettsége az Önkormányzatnak nincs.
- (12) Az önkormányzat kötelező feladatainak bevételeit és kiadásait a 7.sz.tábla tartalmazza
- (13) A bevételek és kiadások előirányzatának havi ütemezését a 8.sz. tábla tartalmazza.
- (14) Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettsége az Önkormányzatnak nincs.
- (15) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből és kezességvállalásaiból fennálló kötelezettségét a lejárat végéig a 9. számú tájékoztató tábla tartalmazza.
- (16) A képviselő testület , a 2013. évi illetményalapot, 38.650,- forintban állapítja meg.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

- 5.§ (1)** Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) A gazdálkodás során az önkormányzati törvény előírásai alapján elsősorban a kötelező alapellátás feladatait biztosítja, további terhelhetősége figyelembevételével mellett finanszírozza szabadon vállalt nem kötelező feladatait.
- (3) Az önkormányzat felhalmozási tevékenységén belül:
- A 7. számú mellékletben szereplő fejlesztési kiadási előirányzatok teljesítését a felhalmozási bevételek teljesülésének megfelelően kell ütemezni.
 - A fejlesztési feladatok esetében indokolt a pályázati lehetőségekkel élni, a tervezett feladatokhoz rendelt előirányzatokat önrésznek is lehet tekinteni.
- 6.§ (1)** Az önkormányzati feladatok pénzellátására vonatkozóan havonta heti bontásban likviditási tervet kell készíteni, amely az ismert és várható bevételeken és kötelezettségeken alapul.
- (2) Ha az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy a bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a Polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.
- A Képviselő-testület szükség szerint, de évente legalább négy alkalommal – május, július, október, hónapokban továbbá legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.
- (3) Ha év közben az Országgyűlés - helyi önkormányzatot érintő módon - a központi költségvetésről szóló törvény a helyi önkormányzatok a települési önkormányzatok állami hozzájárulásait, támogatásait, valamint a részükre juttatandó egyéb költségvetési támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetés rendelet módosítását.
- (4) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatok és költségvetési létszámkeretek között átcsoportosítást a Képviselő-testület engedélyezhet, kivéve a (5) bekezdésben meghatározott esetet.
- (5) A Képviselő-testület a jóváhagyott kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát maximum 100 e Ft értékhatárig a polgármesterre ruházza át, a költségvetési kiadási előirányzat túllépése nélkül. A polgármester a Képviselő-testületet soron következő ülésén köteles tájékoztatni a módosításokról.

- (6) A Polgármester a kiemelt előirányzatok terhére kötelezettséget vállalhat. Az önkormányzat árubeszerzéseinél, építési beruházásainál és szolgáltatás megrendeléseinél a közbeszerzési törvény rendelkezéseit kell figyelembe venni.
- (7) A Képviselő-testület a költségvetésben szereplő felújítások, és beruházások lebonyolításával a Polgármestert bízta meg.
- (8) Az önkormányzati támogatási igénnyel járó pályázatok benyújtásához a Képviselő-testület engedélye szükséges. Az önkormányzati pályázatokról és azok önrészenek mértékéről a Képviselő-testület dönt.
- (9) A Polgármester az Önkormányzat részére megállapított létszámkeretet a tényleges foglalkoztatás során nem lépheti túl.

7. § (1) Az Önkormányzat 2013. évben felhalmozási célú hitel felvétellel nem számol.

- (2) Hitel felvételére csak a Képviselő-testület döntése alapján a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény és az Önkormányzati adósságot keletkeztető ügyletekről szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet előírásai alapján kerülhet sor.

8.§ (1) Az önkormányzat gazdálkodása során az év közben létrejött költségvetési többletet államilag garantált értékpapír vásárlással, illetve pénzügyi pénzlekötés útján hasznosíthatja.

- (2) Értékpapír vásárlás esetén, a költségvetési többlet felhasználásáról a Képviselő-testület dönt. Pénzügyi lekötés esetén, értékhatár nélkül a hasznosítási szerződés megkötését a Képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja.

9. § (1) Pénzmaradvány megállapításának, elszámolásának és felhasználásának szabályai:

Kötelezettségvállalással terhelt előirányzat-maradványnak kell tekinteni:

- a) azt a maradványt, melyre a kötelezettségvállalás a tárgyévi előirányzat terhére történt, de a teljesítés a tárgyévben nem valósult meg,
- b) a tárgyévben szerződés alapján befolyt bevételt, ha az bizonyítottan a teljesítendő kiadásokra kerül felhasználásra a következő évben.

A pénzmaradvány jóváhagyása után - az elvonásokat követően - az előirányzat-maradvány személyi juttatásokból származó része a többi kiemelt előirányzatra is fordítható. Az előirányzat-maradvány személyi juttatásokon felüli része személyi juttatásokra nem használható. A pénzmaradvány, illetve előirányzat-maradvány terhére nem vállalható olyan tartós kötelezettség, amely költségvetési támogatási többlettel jár.

- 10.§** (1) A Képviselő-testület pénzbeli támogatást a 4. számú mellékletben meghatározott szervezetek részére nyújt egyedi döntés alapján.
- (2) A támogatások folyósítására azt követően kerülhet sor, hogy a támogatott szervezetekkel az Önkormányzat nevében a Polgármester támogatási szerződést köt a jogszabályi előírások figyelembe vételével.
- (3) Az odaítélt támogatás folyósítását felfüggeszti, amennyiben a támogatottnak esedékessé vált és meg nem fizetett köztartozása van, és ennek rendezését nem igazolja, valamint amíg az előző évben részére folyósított támogatás felhasználásáról nem számolt el.
- (4) Amennyiben a támogatott a támogatást vagy annak egy részét jogtalanul vette igénybe, azt nem a pályázatban megjelölt programra, feladatra használta fel, vagy a támogatás igényléséhez valótlan adatokat szolgáltatott, a támogatást az önkormányzat költségvetési számlájára köteles visszafizetni.
- (5) A támogatott jogosult részben, vagy egészben lemondani a támogatásról, amennyiben az általa vállalt feladat objektív okból nem vagy csak részben valósítható meg.
- (6) A támogatott szervezet a támogatásról a szerződésben foglalt határidőre köteles hitelesített bizonylatokkal a támogatási szerződésben kikötött határidőre elszámolni. Az elszámolással egyidejűleg a támogatottnak tájékoztatást kell adni a támogatott cél megvalósításáról.
- (7). Indokolt esetben a Jegyző helyszíni ellenőrzés keretében vizsgálhatja meg a belső ellenőrrel a támogatott cél megvalósulását, a támogatás felhasználásának jogszerűségét és szabályszerűségét.

11.§ Az Önkormányzati biztos kirendelésére az Áht. 71. §. (4) bekezdésében és az Ávr 119. §-ban foglaltak az irányadók.

12.§ Az önkormányzati vagyon értékesítésére vonatkozóan az önkormányzat vagyongazdálkodásáról szóló önkormányzati rendelet előírásait kell alkalmazni.

13.§ ((1)A költségvetés végrehajtásáért a polgármester felel.

- (2) A költségvetési rendelet elfogadásáig a polgármester által, a hatályos jogszabályok szerint az önkormányzat költségvetését megillető beszedett bevételeket és az előző évi kiadási előirányzatok arányos mértékéig teljesített kiadásokat a költségvetési rendelet előirányzatai tartalmazzák.
- (3) A polgármester az államháztartásról szóló törvény előírásai szerinti időpontokban az önkormányzat gazdálkodásáról köteles beszámolni a Képviselő-testületnek.

Záró rendelkezések

14.§ Jelen rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, azonban rendelkezéseit 2013. január 1. napjától a zárszámadási rendelet elfogadásáig hatályosak.

Mórocz László
polgármester

dr.Tárnoki Richárd
jegyző

A kihirdetés időpontja: 2013. szeptember 25.

Dr.Tárnoki Richárd
jegyző

Mellékletek:

MEGNEVEZÉS	2013. évi eredeti előirányzat	2013. évi módosított	Eltérés		
I. Támogatásértékű bevételek					
II. Közhatalmi bevételek	9 400	9 400			
III. Intézményi működési bevételek	1 700	1 700			
IV. Felhalm. és tőkejell. bevételek					
V. Véglegesen átvett pénzeszközök	1 454	580			
VI. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele					
VII. Önkormányzat költségvetési támogatása	15 536	16 410			
Kiegészítések, visszatérülések					
Költségvetési bevételek összesen:	28 090	28 090			
VIII. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevétele	31 406	31 406			
Értékpapír kibocsátása, értékesítése					
Hitel, kölcsön felvétele					
IX. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei					
Finanszírozási bevételek összesen:	31 406	31 406			
Bevételek összesen	59 496	59 496			
Működési kiadások	39 917	39 917			
Önkormányzat	35 815	35 815			
Falugondnoki szolgálat	4 102	4 102			

Felhalmozási kiadások	1 000	2 261	1 261		
Beruházások	1 000	1 000			
Felújítás					
Egyéb felhalmozási kiadások		1 261	1 261		
Tartalékok	18 579	17 318	-1 261		
Általános	18 579	17 318	-1 261		
Cél					
Költségvetési kiadások összesen:					
Hiteltörlesztés					
Finanszírozási kiadások összesen:	0				
Kiadások összesen	59 496	59 496			
2013. évi forráshiány/ többlet:	0				

MEGNEVEZÉS	ÖNKORMÁNYZAT Balatonszőlős		
	2013.évi eredeti előirányzat	2013.évi módosított	Eltérés
I. Támogatásértékű bevételek	0	0	
1. támogatásértékű működési bevételek			
ebből támogatásértékű működési bevételek társadalombiztosítási alapból			
2. támogatásértékű felhalmozási bevételek			
II. Közhatalmi bevételek	9 400	9 400	
1. Helyi adók	7 520	7 520	
1.1. Építményadó	4 500	4 500	
1.2. Ifa személyek u.	20	20	
1.3. Iparüzési	3 000	3 000	
2. Átengedett központi a.	1 800	1 800	
2.1. SZJA			
2.2. Gépjárműadó	1 800	1 800	
3. Bíróságok, díjak és más fizetési kötelezettségek			
III. Intézményi működési bevételek	1 700	1 700	
1.1. Áru- és készletértékesítés bevétele			
1.2. Nyújtott szolgáltatások ellenértéke, intézményi ellátási díjak			
1.3. Bérleti díjak	1 200	1 200	
1.4. Intézmények egyéb bevételei (alkalmazottak térítése, kötbér, stb.)			
1.5. Továbbszámlázott szolgáltatások bevétele			
1.6. Kamatbevételek	500	500	
1.7. Kiszámlázott, visszaigényelhető ÁFA			
IV. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek			
1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése			
1.1 Tárgyi eszközök ért.			
1.2 Kisz. Áfa visszatér.			
2. Önk. saj. felhalm. és tőke			
2.1. Privatizáció			
2.2. Lakás ért.			
2.2. Vagyoni értékű jog ért.			
3. Pénzügyi befektetések			

MEGNEVEZÉS	ÖNKORMÁNYZAT		
	2013.évi eredeti előirányzat	2013.évi módosítás	2013.I.félévi teveljesítés
V. Véglegesen átvett pénzeszközök	1 454	580	-874
1. működési célú pénzeszköz átvét.államháztartáson kívülről	1 454	580	-874
2. felhalm.célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről			
VI. Előző évi maradvány igénybevétele			
VII. Önkormányzat költségvetési támogatása	15 536	16 410	874
1. önkormányzatok általános működési támogatása és ágazati feladatok támogatása	15 151	15 068	-85
2. Központosított támogatások	138	137	
3. Jövedelempótló támogatások		597	597
4. Egyéb kgtvet.tám.	247	187	-59
Kiegészítések, visszatérülések			
Szerkezetátalakítási tartalék		421	421
Költségvetési bevételek összesen:	28 090	28 090	
IX. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek	31 406	31 406	
1. Pénzmaradvány igénybevétel működési célra	11 827	11 827	
2. Pénzmaradvány igénybevétel felhalmozási célra	19 579	19 579	
X. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei			
1. Értékpapír kibocsátása, értékesítése			
1.1. Működési célú			
1.1.1. Forgatási célú értékpapírok bevételei			
1.1.2. Befektetési célú értékpapírok bevételei			
1.2. Felhalmozási célú			
1.2.1. Forgatási célú értékpapírok bevételei			
1.2.2. Befektetési célú értékpapírok bevételei			
2. Hitel, kölcsön felvétele			
2.1. Működési célú hitel felvétele			

2.1.1. Rövid lejáratú			
2.1.2. Hosszú lejáratú			
2.2. Felhalmozási célú hitel felvétele			
2.2.1. Rövid lejáratú			
2.2.2. Hosszú lejáratú			
Finanszírozási bevételek összesen:	31 406	31 406	
Összes bevétel:	59 496	59 496	
Engedélyezett létszám:	3	3	3
technikai állomány (fő)	1	1	1
szakmai állomány (fő)	1	1	1
közfoglalkoztatott (fő)	1	1	1
Összesen (fő):	3,00	3,00	3,00

Megnevezés	2013.évi eredeti előirányzat	2013.évi módosított	Eltérés
I. Beruházások			
Gépek,berendezésekés felsz.vás.			
Ravatalozó vill.kivitelezés, épület tervezés	1 000	1 000	
Rendezési terv módosítás		1 261	1 261
Földterület vásárlása			
I. Beruházások összesen:	1 000	2 261	1 261
II. Felújítások			
Hegyi utak felújítása			
II. Felújítások összesen:	0		
III. Egyéb felhalmozási kiadások:			
Befektetési célú részesedések vásárlása			
III. Egyéb felhalmozási kiadások összesen:	0		
Felhalmozási kiadások összesen:	1 000	2 261	1 261