

**Dömsöd Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testületének
1/2013. (I.31.) rendelete
az önkormányzat és intézményei 2013. évi költségvetéséről**

Dömsöd Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjai, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-a alapján - figyelembe véve ezen jogszabály, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtására kiadott 368/2011. (XII.31.) Kormányrendeletben meghatározottakat –, valamint a Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. tv. (továbbiakban: költségvetési törvény) alapján az önkormányzat és intézményei 2013. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, a Polgármesteri Hivatalra, valamint az önkormányzat költségvetési szerveire.

2. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervei:

a) önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve:

- Dömsöd Nagyközség Önkormányzata
- Dömsödi Polgármesteri Hivatal

b) önállóan működő költségvetési szervek:

- Dömsöd – Apaj Óvoda Közoktatási Intézményfenntartó Társulás
- Petőfi Sándor Oktatási és Művelődési Központ

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2013. évi költségvetése

3. § (1) Az önkormányzat a 2013. évi költségvetési

a) **Bevételeinek főösszegét** **591.160.000-Ft-ban**

azaz ötszázkilencvenegymillió-százhatvanezer forintban

b) **Kiadásainak módosított főösszegét** **591.160.000-Ft-ban**

azaz ötszázkilencvenegymillió-százhatvanezer forintban

c) **Kiadásokon belül általános tartalékát** **5.941.000-Ft-ban**

azaz ötmillió-kilencszáznegyvenegyezer forintban

állapítja meg.

I. A költségvetési bevételek

4. § (1) Az önkormányzat 2013. évi költségvetési bevételeit forrásonként, azon belül főbb jogcím csoportonkénti részletezettségben a **2. számú melléklet** tartalmazza.

(2) Az önkormányzat költségvetési szerveinek a 2013. évi előirányzott költségvetési bevételeit címenként és a címeken belül forrásonként, működési és felhalmozási cél szerinti részletezésben a **2.1 - 2.4. számú mellékletek** tartalmazzák.

II. A költségvetési kiadások

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

	eFt
- Működési kiadások előirányzata összesen:	583 120
Ebből:	
- személyi jellegű kiadások:	173 805
- munkaadókat terhelő járulékok:	45 726
- dologi jellegű kiadások:	229 245
- szoc.pol.juttatások:	58 398
- támogatásértékű működési kiadások	70 005
- működési célú tartalék	5 941

(2) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervei működési kiadásait kiemelt előirányzatonként a **3. és 3/a számú mellékletek** szerint hagyja jóvá.

6. § (1) Az önkormányzat felhalmozási célú kiadásai összesen 8 040 ezer forint.

A felhalmozási kiadásokból:

- a beruházások előirányzata:	1 270 ezer forint,
- felhalmozási hitelek és kamataik törlesztése:	6 770 ezer forint,

(3) Az önkormányzat költségvetési szervei felhalmozási kiadásait belül feladatonként az **4. számú melléklet** tartalmazza.

7. § Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatainak előirányzatait éves bontásban a **5.; 5/a számú melléklet** mutatja be.

III. Költségvetési kiadások és bevételek

8. § (1) Önkormányzati szinten a tartalék összege: 5.941 ezer forint általános tartalék

(2) Az önkormányzat pénzmaradványt nem tervezett.

9. § A működési és felhalmozási célú bevételeit főbb jogcím-csoportonként, kiadásait kiemelt előirányzatonként tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen a **1. számú melléklet** adja meg.

10. § (1) Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 28. §-a szerinti részletezésben a **9. számú melléklet** tartalmazza.

IV. A költségvetési létszámkeret

11. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat létszám-előirányzatát 118 fő átlagos állományi létszámban (álláshely) állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervei létszámkeretét a képviselő-testület címenként, alcímenként a **6. számú melléklet** szerint hagyja jóvá, melynek feladatonkénti részletezését a **3. és 3/a. számú melléklet** tartalmazza.

(3) Az önkormányzat a közcélú foglalkoztatottak létszámát a létszám előirányzaton belül 40 főben határozza meg.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

12. § A 138/1992. (X.8.) Korm. rend. 15. § (3) bekezdése alapján a pedagógus munkakörben foglalkoztatott közalkalmazottak 15. § (2) bekezdés a) pontja szerinti pótlékát a pótlékalap 38, a c) pontja szerinti pótlékát a pótlékalap 20. § d), pontja szerinti pótlékát a pótlékalap 38 %-ában állapítja meg.

13. § (1) A 2. § (1) bekezdésében szereplő költségvetési szervek pénzügyi-gazdasági feladatait Dömsöd Nagyközség Polgármesteri Hivatala végzi.

(2) A képviselő-testület az önkormányzatnál foglalkoztatott köztisztviselők cafetéria juttatásának éves keretösszegét a közszolgálati tisztviselők jogállásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 151. § (1) bekezdésben meghatározott minimum összegben állapítja meg.

(3) Az intézmények vezetői az intézményre vonatkozó - a költségvetésben jóváhagyott kereteken belüli gazdálkodást a takarékoság maximális betartása mellett végzik. Az intézményvezetői hatáskörbe utalt szakmai kiadásokra vonatkozó kötelezettségvállalás negyedévenkénti pénzügyi teljesítésének összege nem haladhatja meg a jóváhagyott előirányzat negyedévenkénti időarányos összegét.

(4) Az önkormányzat felhatalmazza a polgármestert, hogy a gazdálkodás során az év közben létrejött likviditási hiány finanszírozására szükség esetén munkabér hitelt és a külön meghatározott keret erejéig folyószámla hitelt vegyen fel a számlavezető pénzintézettől.

14. § (1) Az önkormányzat 2013. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a **7. sz. melléklet** tartalmazza, melynek terv szerinti teljesítéséről a polgármester gondoskodik.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy szükség szerint az ütemtervtől eltérjen, a költségvetési előirányzatot azonban nem lépheti túl.

15. § (1) Az önkormányzat és a költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

(2) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

(3) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatni köteles.

A pótelőirányzatról a polgármester a képviselő-testületet negyedévenként köteles tájékoztatni. A képviselő-testület legalább félévenként - adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatállyal (a külön jogszabályban meghatározott határidőig) - dönt a költségvetési rendeletének módosításáról.

(4) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei az előző évi jóváhagyott pénzmaradvány terhére saját hatáskörben előirányzat-módosítást hajthatnak végre. A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó intézmény saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változásai miatt a költségvetési rendeletet legalább félévenként - adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatállyal (a külön jogszabályban meghatározott határidőig) - módosítja.

(5) Az önkormányzat költségvetési szervei a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a rész-előirányzatoktól - az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 42. §-ában foglaltak figyelembevételével - előirányzat-módosítás nélkül is eltérhetnek.

16. § (1) Az önkormányzat felhatalmazza a polgármestert, hogy a költségvetési rendeletben meghatározott általános tartalék terhére esetenként 100 000 forint, évente összesen 500 ezer forintig saját hatáskörben kötelezettséget vállalhat, melyről a képviselő-testületet félévente tájékoztatni köteles.

17. § Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött likviditási hiány finanszírozási módja likvid hitelfelvétel a számlavezető pénzügyintézetétől.

18. § Az önkormányzat felhatalmazza a polgármestert, hogy a gazdálkodás során év közben létrejött költségvetési többletet pénzügyintézeti pénzlekötés útján hasznosítsa.

A gazdálkodás ellenőrzése

19. § (1) Az önkormányzat intézményeinek pénzügyi ellenőrzését megbízott belső ellenőr útján végzi.

(2) Az önkormányzat szükségesnek tartja a 2013. évi költségvetési beszámoló jelentés könyvvizsgálatát.

Záró és egyéb rendelkezések

20. § Ez a rendelet a 2013. január 1-én lép hatályba.

Bencze István
polgármester

dr. Bencze Zoltán
jegyző

Kihirdetési záradék:

Kihirdetve Dömsöd Nagyközségi Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának hirdetőtábláján 2013. január 31-én.

dr. Bencze Zoltán
jegyző