

**Kulcs Község Önkormányzata Képviselőtestületének  
1/2013.(II. 28.) önkormányzati rendelete a 2013. évi költségvetésről**

Kulcs Község Önkormányzatának Képviselőtestülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdés f) pontjában, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvényben, a Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvényben, és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (Áht.) 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az alábbiakat rendeli el:

**1. A rendelet hatálya**

1. § A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint az Önkormányzat költségvetési szerveire.

2. § (1) Az Önkormányzat költségvetési szerve az önállóan működő és gazdálkodó Polgármesteri Hivatal.

(2) Önállóan működő költségvetési szerve:

a) Százholdas Pagony Óvoda és Bölcsőde

**2. A költségvetés bevételei és kiadásai**

3. § Kulcs Község Önkormányzat 2013. évi költségvetésének

1.) Bevételi főösszegét	790.775 e Ft-ban,
Ebből:	
a) az Önkormányzatok költségvetési támogatás összegét	99.276 e Ft-ban,
b) a működési célú támogatásértékű bevétel összegét	107.040 e Ft-ban,
ebből:	
ba) elkülönített állami pénzalapból	92.190 e Ft-ban,
bb) társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból	14.850 e Ft-ban,
c) a közhatalmi bevételek összegét	97.810 e Ft-ban,
ebből:	
ca) helyi adók	86.800 e Ft-ban,
cb) átengedett központi adók	9.010 e Ft-ban,
cd) bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	2.000 e Ft-ban,
d) az intézményi működési bevételek összegét	14.044 e Ft-ban,
e) a felhalmozási célú támogatási bevételek összegét	321.040 e Ft-ban,
ebből:	
ea) európai uniós forrásból finanszírozott támogatással	

megvalósuló programok, projektek bevételei	315.050 e Ft-ban,
f) a kölcsönök összegét	300 e Ft-ban,
ebből:	
fa) nyújtott kölcsönök visszatérülése	300 e Ft-ban,
2.) Kiadási főösszegét	790.775 e Ft-ban,
Ebből:	
a) a Működési költségvetés összegét	288.664 e Ft-ban,
ebből	
aa) személyi juttatások összegét	70.810 e Ft-ban,
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét	19.130 e Ft-ban,
ac) dologi kiadások összegét	77.574 e Ft-ban,
ad) egyéb működési kiadások összegét	121.150 e Ft-ban,
ebből:	
ada) a támogatásértékű működési kiadások összegét	115.700 e Ft-ban,
adb) a működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre összegét	3.000 e Ft-ban,
adc) a társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás összegét	2.450 e Ft-ban,
add) a kamatkiadások	0 e Ft-ban,
b) a felhalmozási költségvetés összegét	378.611 e Ft-ban,
ebből	
ba) beruházási kiadások összegét	378.611 e Ft-ban,
bb) egyéb felhalmozási kiadások összegét	0 e Ft-ban,
ebből:	
bba) támogatás értékű felhalmozási kiadások összegét	0 e Ft-ban,
bbb) felhalmozási célú kamatkiadás összegét	0 e Ft-ban,
c) a kölcsönök összegét	1.335 e Ft-ban,
ebből	
ca) a kölcsönök nyújtása összegét	1.000 e Ft-ban,
cb) a támogatási kölcsönök törlesztése összegét	335 e Ft-ban,
d) az általános tartalék összegét	0 e Ft-ban,
állapítja meg.	

4. § Az önállóan működő és gazdálkodó Kulcs Község Polgármesteri Hivatala 2013. évi költségvetésének

1.) Bevételi főösszegét	65.838 e Ft-ban,
Ebből:	

a) az Irányító szervtől kapott működési támogatás összegét	65.775 e Ft-ban,
b) a közhatalmi bevételek összegét	0 e Ft-ban,
ebből:	
ba) igazgatási szolgáltatási díj bevétel	0 e Ft-ban,
c) az intézményi működési bevételek összegét	60 e Ft-ban,
d) az Irányító szervtől kapott felhalmozási támogatás összegét	0 e Ft-ban,
 2.) Kiadási főösszegét	 65.835 e Ft-ban,
Ebből:	
a) a Működési költségvetés összegét	65.045 e Ft-ban,
ebből	
aa) személyi juttatások összegét	30.460 e Ft-ban,
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét	7.390 e Ft-ban,
ac) dologi kiadások összegét	13.245 e Ft-ban,
ad) egyéb működési kiadások összegét	13.950 e Ft-ban,
ebből:	
ada) a kamat kiadások összegét	0 e Ft-ban,
b) a felhalmozási költségvetés összegét	790 e Ft-ban,
ebből	
ba) beruházási kiadások összegét	790 e Ft-ban,
bb) egyéb felhalmozási kiadások összegét	0 e Ft-ban,
ebből:	
bba) felhalmozási célú kamatkiadás összegét	0 e Ft-ban,
 állapítja meg.	

5. § Az önállóan működő Százholdas Pagony Óvoda és Bölcsőde 2013. évi költségvetésének

1.) Bevételi főösszegét	56.330 e Ft-ban,
Ebből:	
a) az Irányító szervtől kapott működési támogatás összegét	49.135 e Ft-ban,
b) az intézményi működési bevételek összegét	7.195 e Ft-ban,
2.) Kiadási főösszegét	56.330 e Ft-ban,
Ebből:	

a) a Működési költségvetés összegét	56.330 e Ft-ban,
ebből	
aa) személyi juttatások összegét	31.430 e Ft-ban,
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét	8.240 e Ft-ban,
ac) dologi kiadások összegét	16.660 e Ft-ban,

állapítja meg.

6. § (1) Az Önkormányzat költségvetési egyenlege 29.100 e Ft hiányt mutat, melyből

a) a működési hiány	0	e Ft,
b) a felhalmozási hiány	29.100	e Ft.

(2) Az Önkormányzat a költségvetési hiány finanszírozására az OTP Nyrt-nél rövid időtartamra lekötött 10.000 e Ft betéte összegéből 10.000 e Ft-ot, költségvetési számláin lévő megtakarításaiból 19.100 e Ft-ot felhalmozási célra használ fel.

7. § (1) Kulcs Község Önkormányzata Képviselő-testülete a költségvetési létszámkeretet 37 főben állapítja meg.

(2) A Képviselőtestület a Polgármesteri Hivatal létszámkeretét 8 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott köztisztviselőben állapítja meg. A köztisztviselők illetményalapja 38.650,- Ft. A Képviselőtestület létszáma (a polgármestert is beleértve) 7 fő. A háziorvosi tevékenységet 1 fő 8 órás közalkalmazott, a védőnői szolgálatot 1 fő 8 órás közalkalmazott látja el. A Faluházban a könyvtárosi és a művelődés szervezési feladatokat 2 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott, a háziorvosi asszisztensi feladatot 1 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott Munka törvénykönyve hatálya alá tartozó dolgozó látja el. (20 fő)

(3) Az önállóan működő Százholdas Pagony Óvoda és Bölcsőde intézményének létszámkeretét 9 fő óvodapedagógus, 2 fő gondozónő, 6 fő fizikai foglalkozású főben állapítja meg. (17 fő)

(4) A közfoglalkoztatás éves átlag létszám előirányzata 70 fő.

8. § Az Önkormányzat 2013. évi költségvetési mérlegét az 1. sz. melléklet tartalmazza.

9. § Az Önkormányzat és a költségvetési szervei kiemelt bevételi előirányzatait a 2. sz. melléklet tartalmazza.

10. § Az Önkormányzat és a költségvetési szervei kiemelt kiadási előirányzatait a 3. sz. melléklet tartalmazza.

11. § Az Önkormányzat és a költségvetési szervei szakfeladatonként lebontott költségvetését a 4. sz. melléklet tartalmazza.

12. § A felhalmozási kiadásokat feladatonként és célonként az 5. sz. melléklet tartalmazza. Felújítási kiadásokat 2013. évre Kulcs Község Önkormányzata nem tervez.
13. § Az év várható bevételei előirányzatának teljesüléséről készült előirányzat-felhasználási ütemtervet költségvetési szervenként a 6.a. sz. melléklet tartalmazza, várható kiadási előirányzatának teljesüléséről készült előirányzat-felhasználási ütemtervet a 6.b. sz. melléklet tartalmazza.
14. § A képviselőtestület tudomásul veszi a közvetett támogatások okozta várható bevétel kiesés összegét a 7. sz. melléklet szerint.
15. § A normatív állami hozzájárulások és normatív részesedésű átengedett személyi jövedelemadó jogcímeit és összegeit a 8. sz. melléklet tartalmazza.
16. § A képviselőtestület az Önkormányzat több éves kihatással járó feladatainak előirányzatait a 9. sz. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait az adott évi költségvetés elfogadásakor pontosítja.
17. § Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait, előirányzatait a 10. sz. melléklet tartalmazza.
18. § Az Önkormányzat 2013. évben a a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötését igénylő fejlesztési célokat nem határoz meg.
19. § Kulcs Község Önkormányzatának a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) számú kormányrendeletében meghatározottak szerinti saját bevételeit a 11. sz. melléklet tartalmazza.
20. § Kulcs Község Önkormányzatának a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) számú kormányrendeletében meghatározottak szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit a 12. sz. melléklet tartalmazza.

### 3. A költségvetés végrehajtásának általános szabályai

21. § Az Önkormányzat finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköreit a 22. §-ban és a 23. §-ban meghatározott kivétellel a Képviselőtestület gyakorolja.
22. § (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött likviditási hiány finanszírozási módja a számlavezető pénzügyintézetől történő folyószámlahitel felvétel.

- (2) A hitelfelvételre vonatkozó szerződés megkötésére 500.000,- Ft összeghatárig a képviselőtestület a polgármestert felhatalmazza. A polgármester a hitelszerződés aláírását követő testületi ülésen köteles tájékoztatást adni a képviselőtestület részére.
- (3) Az 500.000 Ft összeghatárt meghaladó hitelügyletek kizárólagosan a képviselőtestületek jogkörébe tartoznak.
23. § (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többlet pénzügyi lekötés útján hasznosítható.
- (2) Az (1) bekezdésben meghatározott műveletek, szerződések megkötésére a képviselőtestület 5 millió Ft összeghatárig a polgármestert felhatalmazza. A megtett intézkedésről, szerződésről a polgármester a következő testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.
- (3) Az 5 millió Ft-ot meghaladó összegű költségvetési többlet felhasználásáról a képviselőtestület határozatban dönt.
24. § (1) Az állami költségvetésből címzett, központosított előirányzatként, valamint pályázat alapján folyósított, vagy a költségvetési rendszeren kívüli forrásból származó bevételek kizárólag a folyósító által megjelölt célra fordíthatóak.
25. § Pénzügyi tartalmú, vagy pénzügyi kihatással járó előterjesztések csak a Gazdasági, Pénzügyi, Összeférhetetlenségi, Vagyonnyilatkozati és Szociális Bizottság véleményével terjeszthetők a képviselőtestület elé.
26. § Az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék felett a képviselőtestület rendelkezik. Az általános tartalék összege 2013. évben 0 e Ft.
27. § Kulcs Község területén nemzetiségi önkormányzat nem működik.
28. § Az önkormányzat, valamint az általa irányított költségvetési szervek követeléséről lemondani csak törvényben vagy külön önkormányzati rendeletben meghatározott módon és esetekben lehet.
29. § A képviselőtestület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.
30. § (1) Törvény eltérő rendelkezése hiányában jutalmazásra 2013. évben az önkormányzat által irányított költségvetési szervnél az elemi költségvetésben megállapított eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának 2 %-áig vállalható kötelezettség.

(2) A képviselő-testület a köztisztviselői cafetéria keret összegét bruttó 200.00.- Ft/fő/év-ben állapítja meg. A közalkalmazotti és a munka törvénykönyve hatálya alá tartozók részére cafetéria keretet 2013. évre nem állapít meg.

31. § (1) Az Önkormányzat kötelezettséget vállal arra, hogy az általa fenntartott költségvetési szervek finanszírozása céljából intézményi támogatást utal át az intézmények bankszámlájára. A költségvetési szervek pénzellátása az intézmény ez irányú kérelmének elbírálása alapján – figyelembe véve a előirányzat-felhasználási ütemtervet – történik.

(2) A Polgármesteri Hivatal ellátja az önállóan működő költségvetési szerv gazdálkodásának pénzügyi bonyolítását. A rendelet hatálya alá tartozó önkormányzat és költségvetési szervei belső ellenőrzési feladatait, a jogszabályi előírásokra figyelemmel az Adonyi Többcélú Kistérségi Társulás belső ellenőre látja el, a megkötött megállapodás alapján.

(3) Az önkormányzat költségvetési szervei a részükre jóváhagyott kiadási előirányzatokat nem léphetik túl.

(4) Tárgyévi fizetési kötelezettség csak a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható és a kifizetések is ezen összeghatárig rendelhetők el.

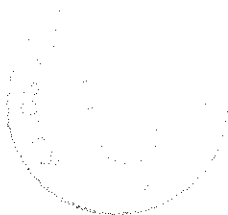
(5) A 2013. évi költségvetés terhére éven túli fizetési kötelezettséget az önállóan működő költségvetési szervek nem vállalhatnak.

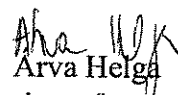
(6) Az önkormányzat első félévi gazdálkodásáról 2013. szeptember 15-ig, a háromnegyed éves helyzetről a költségvetési koncepcióhoz kapcsolódóan 2013. november 30-ig kell tájékoztatni a képviselő-testületet.

#### 4. Záró rendelkezések

32. § A rendelet 2013. március 1. napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2013. január 1-jétől kell alkalmazni.

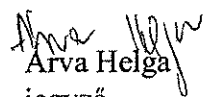
  
Kiss Csaba  
polgármester



  
Arva Helga  
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendeletet kihirdettem 2013. február 28. napján.

  
Arva Helga  
jegyző