Kétpó Község Önkormányzata Képviselő-testületének
……/2013. (……..) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről

Kétpó Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143.§ (4) bek. b) és h) pontjaiban, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

I. A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint az önkormányzat költségvetésében szereplő költségvetési szervekre.

2. § (1) Az önkormányzat költségvetési szerve:

a) részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerv:
Arany János Általános Művelődési Központ

(2) Az (1) bekezdésben felsorolt önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmény külön címet alkot.

II. Az önkormányzat és költségvetési szervei 2013. évi költségvetése

3.§ A képviselő-testület az önkormányzat - beleértve a költségvetési szervét - 2013. évi költségvetésének

a) kiadási főösszegét 151.697ezer forintban,
b) bevételi főösszegét 151.697ezer forintban állapítja meg.

4.§ *A költségvetési bevételek*

(1) Az önkormányzat 2013. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti, részletezését az 1. számú melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervei, illetve a 2. §-ban meghatározott cím 2013. évi működési és felhalmozási bevételeit, kiadásait mérlegszerűen a 3. számú melléklet tartalmazza.

5.§ A költségvetési kiadások

(1) Az önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatait a képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

Megnevezés	e Ft
- Működési kiadások előirányzata összesen:	127.768
Ebből:	
- személyi jellegű kiadások:	24.304
- munkaadókat terhelő járulékok:	6.230
- dologi jellegű kiadások:	83.424
- ellátottak pénzbeli juttatásai:	4.336
- speciális célú támogatások:	9.474

(2) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervei, illetve a 2. §-ban meghatározott címek működési kiadásait kiemelt előirányzatonként a 2. számú melléklet szerint állapítja meg.

(3) Az Önkormányzat költségvetési intézményei tervezett előirányzatait a 4-5. számú melléklet tartalmazza.

6. § Az önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadásokat 2013. évre nem tervez.

7. § A költségvetési kiadások és bevételek

(1) Az Önkormányzat 2013. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a 6. számú melléklet tartalmazza.

(2)Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatainak előirányzatait éves bontásban a 7. számú melléklet mutatja be.

(3) A címek költségvetését feladatonként a 4-5. számú melléklet tartalmazza.

(4) Az általános és céltartalék előirányzatok:
- az önkormányzat tartaléka: 23.929 ezer forint, melyből:
  - általános tartalék: 23.829 ezer forint,
  - céltartalék 100 ezer forint.

(5) Az általános tartalék év közben az előre nem tervezett, felmerülő kiadások fedezetére, a Képviselő-testület határozata alapján használható fel.

8.§ A költségvetési létszámkeret

(1) A képviselő-testület az önkormányzat létszám-előirányzatát:

a)11 fő átlagos statisztikai állományi létszámban (átlaglétszámban), és
b)11 fő az év utolsó napján foglalkoztatható záró-létszámban
állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetési szerveinek létszám-előirányzatát a képviselő-testület a 4-5. számú mellékletben feltüntetettek szerint állapítja meg.

III. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

Általános szabályok

9. § (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 pótelőirányzatok szerinti módosításáról.

(4) A meghatározott tartalékok előirányzatának módosításáról a polgármester 200 ezer forintig saját hatáskörben intézkedhet, ezt meghaladóan a tartalékok előirányzatának módosításáról csak a képviselő-testület dönthet a költségvetési rendeletmódosítás során.

10. § (1) Az önkormányzati gazdálkodás során év közben létrejött költségvetési többletet pénzintézeti pénzlekötés vagy értékpapír vásárlás útján hasznosítja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos költségvetési többlet felhasználásáról a képviselő-testület határozatban dönt.

11. § „Magyarország 2013. évi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV törvény 53.§ (1) bekezdése, továbbá a Közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXIX. Törvény 132. § (1) bekezdése alapján a köztisztviselők jogállásáról szóló 1992. évi XXIII. Törvény 43. §-ának (1) bekezdésében foglalt szerint az illetményalap 2013. évben 38.650 forint.”

Az önállóan és a részben önállóan gazdálkodó intézményekre vonatkozó szabályok

12. § (1) Az önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési szerve saját hatáskörben előirányzat-módosítást a Képviselő-testület jóváhagyásával hajthat végre. Az előirányzat-módosítási javaslatot a jegyző előkészítésében a polgármester terjeszti a képviselő-testületet elé. A képviselő-testület az önállóan gazdálkodó intézmény előirányzat-változásai miatt a költségvetési rendeletet legalább félévenként - adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatállyal (a külön jogszabályban meghatározott határidőig) - módosítja.

(2) Az önkormányzat részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerve saját hatáskörben előirányzat-módosítást a Képviselő-testület jóváhagyásával hajthatnak végre. Az előirányzat-módosítási javaslatot az intézményvezető kérelme alapján a polgármester terjeszti a képviselő-testületet elé. A képviselő-testület a részben önállóan gazdálkodó intézmény előirányzat-változásai miatt a költségvetési rendeletet legalább félévenként - adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatállyal (a külön jogszabályban meghatározott határidőig) - módosítja.

13. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervei a jóváhagyott bevételi előirányzataikon felüli többletbevételüket a Képviselő-testület jóváhagyásával használhatják fel.

(2) A többletbevétel felhasználása a saját hatáskörű előirányzat-módosítás és az azzal egyidejűleg történő - képviselő-testületi - tájékoztatás után történhet.

Záró rendelkezések

14. § (1) Ez a rendelet a közzétételt követő napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2013. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Kétpó, 2013. február 15.

....

polgármester jegyző

Ph.