

**Solymár Nagyközség Önkormányzati Képviselő-testületének  
5/2013. (II.19.) rendelete  
az Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről**

Solymár Nagyközség Önkormányzatának (továbbiakban „Önkormányzat”) Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) és (2) bekezdése, valamint a végrehajtására kiadott 368/2011. (XII.31.) korm. rendelet előírásai, és a Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvényben foglaltak alapján 2013. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

**A rendelet hatálya**

**1. §**

- (1) A rendelet hatálya az Önkormányzat Képviselő-testületére, annak bizottságaira, az önkormányzati hivatalra és az Önkormányzat felügyelete alá tartozó intézményekre terjed ki, valamint a Solymári Német Nemzetiségi Önkormányzatra és intézményére az átvállalt önkormányzati feladatok ellátásának függvényében.

**2. §**

- (1) Az Önkormányzat költségvetési szervei:

a) önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek:

- aa) Solymár Nagyközség Önkormányzat (a továbbiakban „Önkormányzat”)
- ab) Solymári Polgármesteri Hivatala (a továbbiakban „Hivatal”)
- ac) Óvoda-Solymár (a továbbiakban „Óvoda”)

b) önállóan működő költségvetési szervek:

- ba) Apáczai Csere János Művelődési Ház és Könyvtár (a továbbiakban „Művelődési Ház”)
- bb) Ezüstkör Szociális Gondozási Központ (a továbbiakban „Ezüstkör”)

- (2) Az (1) bekezdésben felsorolt intézmények, valamint Solymár Nagyközség Német Nemzetiségi Önkormányzata (a továbbiakban „Nemzetiségi Önkormányzat”) és intézménye a Lustige Zwerge Német Nemzetiségi Óvoda (a továbbiakban „Lustige Zwerge”) külön-külön címet alkotnak. Az Önkormányzat címrendjét teljes körűen az *1. a. számú melléklet*, az Önkormányzat és általa irányított költségvetési szervek – Hivatal, Óvoda, Művelődési Ház, Ezüstkör – címrendjét az *1. b. számú melléklet*, a Nemzetiségi Önkormányzat és az általa fenntartott Lustige Zwerge címrendjét az *1. c. számú melléklet* tartalmazza.
- (3) A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény alapján a Nemzetiségi Önkormányzat a feladat- és hatáskörébe tartozó nemzetiségi közügyekben önállóan vagy más szervekkel együttesen járhat el, költségvetését határozatban fogadja el, és ezen alapuló költségvetési gazdálkodást folytat. A Nemzetiségi Önkormányzat fenntartói jogokat gyakorol az önállóan működő Lustige Zwerge tekintetében.

- (4) A Nemzetiségi Önkormányzat és intézménye gazdasági feladatainak ellátását munkamegosztási megállapodás alapján a Hivatal látja el.
- (5) Az Önkormányzat a KIK által fenntartott Hunyadi Mátyás Német Nemzetiségi Általános Iskola, Alapfokú Művészetoktatási Intézmény és Egységes Pedagógia Szakszolgálat működtetési feladatait a 852000 szakfeladaton elfogadott összeggel látja el.

### Az Önkormányzat és költségvetési szervei 2013. évi költségvetése

#### 3. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat – beleértve az Önkormányzat által irányított költségvetési szerveit, valamint a Nemzetiségi Önkormányzatot és intézményét – 2013. évi költségvetésének
- |                         |                                      |
|-------------------------|--------------------------------------|
| a) bevételi főösszegét: | <b>1 970 924 E Ft,</b>               |
| b) kiadási főösszegét   | <b>1 970 924 E Ft</b> állapítja meg, |

melyből a halmozódás mentes bevételi és kiadási előirányzat: **1 428 350 E Ft.**

- (2) A Képviselő-testület a költségvetési egyensúly fenntartása céljából a költségvetési hiány belső finanszírozására – az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervei, valamint a Nemzetiségi Önkormányzat és intézménye tekintetében - **70 000 E Ft** felhalmozási célú és **3 469 E Ft** működési célú előző évi pénzmaradványának igénybevételét engedélyezi.
- (3) A költségvetés egyensúlya miatt az Önkormányzat külső finanszírozására, hitel felvételének biztosítására nincs szükség.

#### A költségvetési bevételek

#### 4. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2013. évi működési és felhalmozási bevételét:

Költségvetési bevétel:	1 970 924 E Ft
- ebből működési:	1 752 251 E Ft
felhalmozási:	218 673 E Ft
Halmozódás-mentes:	1 428 350 E Ft

állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételeket előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként részletezve és intézményi bontásban a(z) *2., 3., 4. számú melléklet* tartalmazza.

## A költségvetési kiadások

### 5. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2013. évi működési és felhalmozási kiadását:

Költségvetési kiadás:	1 970 924 E Ft
- ebből működési:	1 653 128 E Ft
felhalmozási:	317 796 E Ft
Halmazódás-mentes:	1 428 350 E Ft

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési kiadásokat előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként részletezve és intézményi bontásban a(z) *5., 6., 7. számú melléklet* tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat és költségvetési szervei, illetve a 2. §. (2) bekezdésben meghatározott címek 2013. évi felújítási és felhalmozási kiadási előirányzatait célonként és feladatonként a *8. számú melléklet* tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat adott költségvetési évben, olyan fejlesztést, amelyekhez adósságot keletkeztető ügyletek válnak szükségessé nem tervezett.

## A költségvetési bevételek és kiadások részletezése

### 6. §

Az Önkormányzat és költségvetési szervei, illetve a 2. §. (2) bekezdésben meghatározott címek 2013. évi költségvetési előirányzatait szakfeladatonként a *9. számú melléklet* tartalmazza.

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2013. évi támogatási értékű kiadásait:

Irányítás alá tartozó kgtvetési szerveknek	465 942 E Ft
Egyéb vállalkozásoknak nyújtott támogatás:	8 750 E Ft
Non-profit szervezetek támogatása:	32 908 E Ft
Egyházak támogatása:	3 687 E Ft
Háztartások támogatás:	50 E Ft
Támogatás ért.műk.célú kiadások	24 071 E Ft
<b>Mindösszesen:</b>	<b>535 408 E Ft</b>

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított támogatási értékű kiadásokat kiemelt célonként a *10. számú melléklet* tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat a kiadások között **639 E Ft** általános, **36 101 E Ft** működési célú valamint **58 305 E Ft** felhalmozási célú céltartalékot állapít meg.

- (4) A felhalmozási célú céltartalékok között szereplő – 2013. évi beruházásokra: 8 801 E Ft - fejlesztések megvalósulásáról a Településfejlesztési, Vagyongazdálkodási és Műszaki Bizottság által megjelölt prioritások és a pénzügyi, műszaki lehetőségek szerint a polgármester gondoskodik. A fejlesztési prioritásokat a *20. számú melléklet* tartalmazza.
- (5) A (4) bekezdésben szereplő céltartalék kivételével a tartalékok feletti rendelkezés jogát a Képviselő-testület fenntartja magának. A tartalékok előirányzatának részletes bemutatását a *11. számú melléklet* tartalmazza.
- (6) Az évközben kifizetett és visszaigényelt szociális juttatásokból képződő bevételek az Önkormányzat *működési tartalék* keretét növelik.
- (7) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat, mérlegszerűen a *12. számú melléklet* adja meg.
- (8) A közvetett támogatásokat (adó elengedéseket, adókedvezményeket, gyermekétkeztetés) szemléltető kimutatást a *13. számú melléklet* tartalmazza.
- (9) Az Önkormányzat több éves kihatással járó döntéséből származó kötelezettségeit a *14. számú melléklet* tartalmazza.
- (10) Az Önkormányzat és költségvetési szerveinek, illetve a 2. §. (2) bekezdésben meghatározott címek éves előirányzat felhasználási ütemtervét a *15. számú melléklet* taglalja.
- (11) A finanszírozás terv szerinti teljesítéséről a polgármester és a jegyző gondoskodik.
- (12) Az Önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak állami (államigazgatási), kötelező, valamint önként vállalt feladatainak mérleg szerinti bontását a *16., 17., 18. számú melléklet* részletezi.
- (13) Az Önkormányzat a györgyligeti bölcsőde megvalósítására 42 000 E Ft (önrészt és el nem számolható költség) összeget különített el, ezen túlmenően a bölcsőde létrehozására és 2013. évi üzemeltetésére 44 500 E Ft összeget különített el.

### A költségvetési létszámkeret

#### 7. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát **106 főben** hagyja jóvá, melynek intézményi bontása a *19. számú mellékletben* kerül kimutatásra.
- (2) Az intézmények rendszeres személyi juttatásainak megtakarításai az intézmények jutalom keretét növelik.
- (3) A vezetők és intézményvezetők jutalmazására fordítható előirányzat az Önkormányzat költségvetésében elkülönített soron kerül tervezésre. A jutalomkeret felhasználásáról a polgármester rendelkezik. A fel nem használt jutalomkeret összege az Önkormányzat működési tartalékát emeli.

- (4) Az intézményvezetők sikeres pályázati részvétel esetén külön célprémiumban részesíthetők.
- (5) A béren kívüli juttatások betervezett összege a közterheket is tartalmazza.

### **A költségvetés végrehajtásának szabályai**

#### **8. §**

- (1) Az Önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az Országgyűlés és Kormány hatáskörében történt előirányzat módosítások könyveléséről és átvezetéséről intézkedjen. Ezekről az előirányzat módosításokról a polgármester tájékoztatja a Képviselő-testületet legkésőbb a következő rendelet módosításakor.
- (5) Az állami támogatások visszafizetésből eredő kötelezettség az adott intézmény költségvetését terheli.
- (6) Az Önkormányzat gazdálkodása során az év közben esetlegesen létrejött likviditási hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel.
- (7) A likviditási hiány finanszírozására felveendő folyószámlahitellel kapcsolatos szerződés megkötésének jogát a Képviselő-testület 50 000 E Ft értékhatárig a polgármesterre ruhazza át. A polgármester a hitelszerződésről annak aláírását követő Képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.
- (8) Az Önkormányzati gazdálkodás során az év közben képződött átmenetileg szabad pénzeszköz államilag garantált értékpapír vásárlással, illetve pénzügyi pénzeszköz lekötés útján hasznosítható.
- (9) A (8) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását a Képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő Képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.
- (10) Az intézményi bevételek elmaradása esetén az adott intézmény csak a már befolyt bevételek arányában vállalhat kötelezettséget.
- (11) A Képviselő-testület feladat alapú támogatás nyújt a helyi civil szervezeteknek, alapítványoknak a benyújtott kérelmek alapján és legfeljebb e rendelet 10. számú mellékletében meghatározott keretösszegig. A támogatás rendszerét a 13/2010. (XI.30.) számú helyi rendelet tartalmazza.

- (12) A tűzoltósági feladatok és a közrend védelme érdekében az Önkormányzat hozzájárul a Solymári Polgárőrség és Tűzoltó Egyesület működtetéséhez e rendeletben meghatározott összeg erejéig.
- (13) A Képviselő-testület a tömegsport szélesebb körű elterjesztése érdekében támogatja a Solymári Sport Club működését e rendeletben meghatározott összeg erejéig.
- (14) Az Önkormányzat a kihelyezett járóbeteg-szakrendeléseket (nőgyógyászat, szemészet, fizioterápia-reumatológia, fül-orr-gégészet) külön szerződésben vállalt kötelezettségei teljesítésével biztosítja. Az egészségügyi alapellátás keretében támogatja az Önkormányzat a külön megállapodás alapján biztosított háziorvosi, házi gyermekorvosi, területi fogászati ellátást. Az orvosi ügyeletet az Országos Mentő Szolgálattal kötött együttműködési megállapodás keretében biztosítja.

### **Az előirányzatok módosítása**

#### **9. §**

- (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról – kivéve e rendelet 8. § (4) bekezdésében szereplő esetben – a Képviselő-testület dönt.
- (2) Az Önkormányzat költségvetési szervei – a költségvetési rendelet módosítását követően – használhatják fel a jóváhagyott bevételi előirányzataikon felüli többletbevételüket azzal, hogy ez nem csorbíthatja az állami támogatás visszafizetési kötelezettség teljesíthetőségét. Tartós kötelezettségvállalás csak a Képviselő-testület előzetes engedélyével lehetséges.
- (3) A többlet adóbevétel csak fejlesztési célú kiadásokra fordítható.
- (4) A 9. § (2)-(3) bekezdésében foglaltakon túlmenően keletkező többletbevételek a működési tartalékot emelik.
- (5) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv, valamint a munkamegosztási megállapodásban foglalt előirányzatok felett rendelkező önállóan működő költségvetési szerv köteles betartani.

### **A gazdálkodás szabályai**

#### **10. §**

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

- (2) Az önállóan működő költségvetési szerv az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a Művelődési Ház vonatkozásában a 206/2011. (XII.12.) számú, az Ezüstkör tekintetében a 207/2011. (XII.12.) számú és a Lustige Zwerge 208/2011. (XII.12.) számú Képviselő-testületi határozattal elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.
- (3) Az önállóan működő költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamati megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.
- (4) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságokért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
- (5) Az Önkormányzat, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

#### A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése


#### 11. §


- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az Önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

#### Záró rendelkezések

#### 12. §


- (1) Ez a rendelet 2013. január 1. napján lép hatályba.
- (2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

  
Dr. Szente Kálmán  
Polgármester

  
Dr. Beregszászi Márk  
Jegyző

A rendelet kihirdetve: 2013. február 19.

Solymár, 2013. február 19.

  
Dr. Beregszászi Márk  
jegyző