

**Bózsza község Önkormányzatának
2 /2013. (III. 18.) számú rendelete
az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről**

Bózsza Községi önkormányzat képviselő-testülete a 2011. CXCV. Tv 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, továbbá figyelembe véve a pénzügyi bizottság írásos véleményét a **2013.** évi pénzügyi tervéről (költségvetéséről) és megvalósíthatósági tervéről az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1. §

(1) A rendelet hatálya a képviselőtestületre, annak bizottságaira, az önkormányzat hivatalára és az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat **2013.** évi költségvetését:
31.643 ezer forint (továbbiakban e Ft) költségvetési bevétellel,
31.643 e Ft kiadással,
ebből

5.190 e Ft –ot a testület bevételi oldalon likvidhitel felvételével állapítja meg.

(2) Az előző évek pénzmaradványa 760 eFt, amelyből 760 e Ft működési célú – kötelezettséggel terhelt - 0 e Ft felhalmozási célú.

(3) Az (1) bekezdésében megállapított költségvetési bevételeket forrásonkénti , a kiadások jogcímenkénti felosztását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a rendelet 1. melléklete alapján határozza meg .

(4) A felhalmozási célú hiány finanszírozása érdekében a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges.

4. §

A képviselő-testület működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását a 2. melléklet tartalmazza .
A beruházások és felújítások kiadásait beruházásonkénti, felújításonkénti részletezéssel a 3. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből és kezességvállalásokból

Fennálló kötelezettségét a 3. melléklet tartalmazza, amely egyben tartalmazza saját bevételeit is a fizetési kötelezettség megállapításához.

Az önkormányzat adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a 3. melléklet részletezi.

A fejlesztések, felújítások célon belül az EU-s támogatások külön megjelölésre kerülnek. Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatások támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei, kiadásai, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez való hozzájárulásokat – mivel ezek mindegyike a fejlesztési kiadásokat érintő – a rendelet 3. melléklete tartalmazza.

5. §

Az 1. mellékletben az önkormányzat hivatali költségvetése tartalmazza feladatonként illetve az általános és céltartalék összegét. 2013 évben általános és céltartalékot az önkormányzat nem tervezett.

6. §

A képviselő-testület a 1. mellékletben az önkormányzati költségvetésben a bevételi oldalon szerepelteti a költségvetési hiány összegét, illetőleg a hiány finanszírozásának módját.

2013 évben az önkormányzat hiánya működési hiány, amelyet az önkormányzat a 2013. évi költségvetési törvényben leírt lehetőségek szerint, hitelből kívánja fedezni az önkormányzat. A hitel felvételéről az önkormányzat hoz döntést.

7. §

(1) Az előző évek pénzmaradványai fejlesztési pénzmaradványok, amelyeket az önkormányzat belső finanszírozással felhalmozási kiadásainak teljesítéséhez cél szerint tagolásban melyet a rendelet 3. melléklete tartalmaz.

8. §

(1) Az éves létszám-előirányzatot költségvetési szervenként a 4. melléklet tartalmazza.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzatát a foglalkoztatás időtartamának figyelembevételével számított átlaglétszám szerint a 4. melléklet tartalmazza.

9. §

A képviselőtestület a előirányzatait éves bontásban az 5. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá együtt.

10. §

A képviselőtestület az önkormányzat 2013. évi előirányzati **ütemtervét** amely likviditási terve is havi ütemezés szerint és megvalósíthatósági tervét, amely a

feladatok változásával módosításra kerül havi bontásban a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

11.§

A működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok bemutatása tájékoztató jelleggel mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, de együttesen egyensúlyban a 6. számú mellékletben szerepelnek.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

12. §

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

13. §

(1) A 3. § (1) bekezdésében kimutatott forráshiány fedezetének megteremtése érdekében a képviselő-testület elrendeli, hogy a polgármesteri hivatal készítse elő az önhibáján kívül hátrányos helyzetbe jutott önkormányzati kiegészítő támogatás benyújtásához szükséges igénybejelentést, egyéb támogatási lehetőségeket, és elő kell készíteni a pénzintézetekhez benyújtandó hitelkérelmet.

Amennyiben az önkormányzat 30 napon túli elismert tartozásállománya a költségvetés 10%-át eléri, vagy 150 millió Ft-ot eléri és azt egy hónapon belül nem tudja 30 nap alá szorítani úgy a testület önkormányzati biztos kijelöléséről határoz.

Az aktuális tartozásállományról amennyiben az a megadott határt megközelítőleg eléri köteles a költségvetési szerv vezetője a jegyző részére adatot szolgáltatni.

(3) Az (1) bekezdés szerinti intézkedések megtételéről és a támogatási igény kimunkálásáról, valamint a hitelkérelem és határidőben történő benyújtásáról a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(4) A költségvetési szervnél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 1 %-át. Ennek fedezetére az évközi személyi juttatások megtakarítása szolgálhat.

14. §

(1) A képviselő-testület bevételeit és kiadásait saját hatáskörben módosíthatja, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. A polgármester az átcsoportosításokról a képviselőtestületet negyedévente tájékoztatja. A kiemelt előirányzatok átcsoportosítása személyi juttatások előirányzatának növelésére nem irányulhat, kivéve ha azt irányító szerv engedélyezi az előirányzatok tervezésekor még nem ismert jogszabályváltozás miatt.

Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény részére az előirányzat átcsoportosítást biztosítja, de az köteles a megadott költségvetési előirányzaton belül gazdálkodni.

(2) Az (1) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester félévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni.

(3) Az év közben engedélyezett központi támogatások felhasználásáról, valamint az önkormányzat költségvetési szervei által javasolt előirányzat-átcsoportosítások miatt a költségvetési rendelet módosításáról a képviselő-testület a jegyző által történő előkészítése után, a polgármester előterjesztése alapján, félévente dönt.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

15. §

A költségvetés végrehajtását az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek tekintetében a polgármesteri hivatal, illetve a belső ellenőr köteles ellenőrizni, az éves ellenőrzési gyakorlata szerint. Az ellenőrzés tapasztalatairól a polgármester a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor, illetőleg a belső ellenőrzési jelentéskor köteles a képviselő-testületet tájékoztatni.

(2) Valamennyi önállóan működés és gazdálkodó költségvetési szerv vezetője valamint önállóan működő költségvetési szerv belső ellenőrzésének megszervezéséről az önkormányzat köteles gondoskodni, a működésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

(3) A települési önkormányzat a likvidhitel felvételére való intézkedések előtt határozatot hoz, mely kifizetéseket függeszti fel illetőleg melyek csökkentett összegű kifizetését hagyja jóvá.

Záró és vegyes rendelkezések

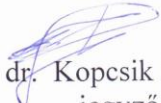
16. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit **2013.** január 1-től kell alkalmazni.

(2) A rendelet hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszíti az önkormányzat mód. 1/2012.(III.06.) költségvetési rendelete.


Kovács Krisztina Mária
polgármester




dr. Kopcsik Judit
jegyző

Mellékletek:

2. számú melléklet - az önkormányzat részletes költségvetése
(bevételek és kiadások, tartalékok, pénzmaradvány)
2. számú melléklet - testület felújítási előirányzatait célonként ,
felhalmozási kiadásait feladatonként részletezve mérleg szerűen
3. számú melléklet - felhalmozási kiadások (beruházás, felújítás) mérlegszerűen
EU-s források mérlegszerűen
4. melléklet - Létszám előirányzat önkormányzat és intézmények
- Létszám előirányzat közfoglalkoztatás
5. számú melléklet - többéves kihatással járó feladatok előirányzatai
6. számú melléklet - **2013.** évi előirányzati ütemterv, likviditási terve és
megvalósíthatósági terv

2. melléklet a 2/2013. (III.18.) számú költségvetési rendelethez

Bózsva Községi Önkormányzat 2013. évi költségvetési mérlege

Bevétel Megnevezés	Javasolt előirányzat	Kiadás Megnevezés	Javasolt előirányzat
I. működési bevételek	415	I. Működési kiadások	31643
II. Támogatások, támogatás értékű bevételek, visszatérítések	7026	II. Felhalmozási kiadások	
III. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek		III. Támogatás értékű kiadások	
IV. támogatási kölcsönök visszatérítése, értékpapírok értékesítésének, kibocsátásának bevétele		IV. Pénzeszközátadás államháztartáson kívültre	
Közhatalmi bevétel	810		
Működési költségvetési támogatás	23392	V. Nyújtott kölcsönök	
V. Pénzforgalom nélküli bevétel		VI. Tartalékok	
Költségvetési bevételek összesen	31643	Költségvetési kiadások összesen	
VI. Hitel felvétel		VII. Hitel – kölcsön törlesztés	
Bevételek mindösszesen	31643	Kiadások mindösszesen	31643

3. melléklet a 2/2013. (III.18.) Önk. Rendelethez

Községi Önkormányzat fejlesztési előirányzat

Mérlege II.

2013. évi terv

Beruházások bevételi és kiadási mérlege

Bevétel		Kiadás	
Jogcím	Összeg E Ft-ban	Jogcím	Összeg E Ft-ban
Előző évi pénzmaradv.	0		0
<i>Összesen:</i>	<i>0</i>	<i>Összesen:</i>	<i>0</i>

- a jogcímek között vastagon kiemeve az EU-s források bevétele és kiadása

4. melléklet a 2 /2013. (III.18.) Önk. Rendelethez

tervezett létszámok Bózsva Községi Önkormányzat 2013. évi főben

Községi Önkormányzat				
I. Önkormányzati igazgatás	Főállású	Részmű.		
Polgármester	1			
II. Falugondnoki szolgálat				
Falugondnok	1			
III. Közcélú foglalkoztatás	4			
Mt. lapján foglalkoztatottak (fogl.töltött hó)				
Önállóan működő intézmények				
VI. Nappali szoc. intézmény – Idősek Klubja				
V. Konyha				
VI. Védőnő				
VI. Kőrjegyzőség				
Összesen	6			

5. melléklet a 2/2013. (III.18) Önk. Rendelethez

Több éves kihatással járó kötelezettségek, amelyek a működést jelentősen befolyásolhatják

2012	Kerékpárút beruházás megelőlegezett tervezési költség kifizetése eFt Játszótér pályázat saját erő beiztosítása.	
2013	Svájci Alap projekt 19991	
2014	Közkincs fejlesztési hitel	1648 eFt

6. melléklet a 1/2013. (III.18) Önk. Rendelethez

Bózsza Önkormányzat

Előirányzat – felhasználási ütemterv

2013. év

Ezer Ft-ban

Hónap	Bevétel	Kiadás	Hitel felvétel	Hitel törlesztés
Január	2600	2600		
Február	2800	2600		
Március	2600	2800		
Április	2600	2600		
Május	2600	2600		
Június	2300	2600		
Július	2600	2600		
Augusztus	2600	2600		
Szeptember	3143	2300		
Október	2600	2600		
November	2600	2600		
December	2600	3143		
Összesen	31643	31643		