

RECSK NAGYKÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐTESTÜLETÉNEK

...../2013. (....) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről

Recsk Nagyközség Önkormányzatának Képviselőtestülete - figyelemmel Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. Törvény (továbbiakban: Mötv.) , valamint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. Törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (továbbiakban: Áht.) 23.§(1) bekezdése továbbá Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet rendelkezéseire - az Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről az alábbiakat rendeli el.

I. fejezet ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

A rendelet célja

1.§

A rendelet célja Recsk Nagyközség Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 2013. évi költségvetése egyensúlyának, és a közpénzekkel való szabályszerű, áttekinthető, gazdaságos, hatékony, eredményes és ellenőrizhető gazdálkodásának biztosítása. Az e rendeletben meghatározott bevételi előirányzatok azok teljesítésének kötelezettségét, a kiadási előirányzatok pedig – a bevételi előirányzatok teljesítésének figyelembevételével - azok felhasználásának jogosultságát jelentik.

A rendelet hatálya

2.§

A rendelet hatálya az Önkormányzatra és az általa fenntartott költségvetési szervekre terjed ki.

II. fejezet RÉSZLETES RENDELKEZÉSEK

A rendelet szerkezete, mellékleteinek tartalma

3.§

A Képviselőtestület - az Áht. 23. §(2) bekezdésében foglalt rendelkezések alapján – a rendelet mellékletét képező táblarendszerét az 1/a-3/d. sz. mellékleteinek szerkezetében hagyja jóvá. Az Önkormányzat I. féléves, valamint I-III. negyedéves gazdálkodásáról szóló beszámoló és tájékoztató, továbbá a 2013. évi zárszámadás benyújtása a Képviselő-testület részére - a teljesítési adatokkal kiegészítve - ezen szerkezetben történik. A tájékoztatásul szolgáló adatokat a 1-5. sz. tájékoztató táblák szerkezetében hagyja jóvá.

4.§

Az Áht. 23.§ (2) bekezdése a) pontja rendelkezésének megfelelően az Önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportonkénti és kiemelt előirányzatokkénti bontásban e rendelet 1/a., és 1/b sz. melléklete tartalmazza.

5.§

A Képviselőtestület az Önkormányzat költségvetési bevételeit és kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező és önként vállalat feladatok szerinti bontásban az 1/a. és 1/b melléklet határozza meg:

6.§

- (1) Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok szerinti bontásban az alábbiakban határozza meg:
- a) Az Önkormányzathoz tartozó feladatok bevételeit a 2/a. melléklet, kiadásait a 3/a melléklet tartalmazza.
 - b) A Recski Közös Önkormányzati hivatal bevételeit a 2/b melléklet, kiadásait a 3/b. melléklet tartalmazza.
 - c) A Csengővár Óvoda bevételeit a 2/b melléklet, kiadásait a 3/b. melléklet tartalmazza.
 - d) A Szociális Ellátó és Gyermekjóléti Intézmény bevételeit a 2/b melléklet, kiadásait a 3/b. melléklet tartalmazza.
- (2) A Képviselő-testület állami (államigazgatási) feladatot tartalmazó bevételt és kiadást nem jelöl meg.

7.§

A Képviselőtestület az Áht. 23.§ (3) bekezdése, valamint az Áht.vr. 24.§ (1) bekezdése bc) pontja alapján az Önkormányzat 2013. évi általános tartalékát 5 000 e Ft, a céltartalékát 0 e Ft összegben a rendelet 1/b. melléklete V. pontja szerint hagyja jóvá.

8.§

A Képviselőtestület az Áht. 24.§ (4) bekezdés b) pontja szerinti több éves kihatással járó feladata az önkormányzatnak az 2.sz tájékoztató tábla alapján nincs.

9.§

Az Áht.vr. 24 §. (3) bekezdésében foglalt rendelkezés alapján a költségvetési szervek engedélyezett létszámkeretét és ezen belül közfoglalkoztatottak létszámát összevontan az 1/b melléklet, költségvetési szervenként a 3/a-3/b. melléklet tartalmazza.

10.§

Európai Uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló program a 2013. évi költségvetésben nincs tervezve.

11.§

Az Áht. 24.§ (4) bekezdés c) pontja és az Áht.vr. 28.§-a szerint az Önkormányzat a 2013. évi közvetett támogatásairól szóló kimutatását a 3. sz. tájékoztató tábla tartalmazza.

12.§

A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a 1. sz. tájékoztató tábla szerint, az előirányzat felhasználási tervét a 4. sz. tájékoztató táblában foglaltak szerint hagyja jóvá.

A költségvetés bevételei és kiadásai**13.§**

(1) A Képviselőtestület az Önkormányzat, a Közös Önkormányzati Hivatal és az önállóan működő költségvetési szervek együttes 2013. évi költségvetését:

- a) 333 547 ezer Ft működési bevétellel
- b) 339 816 ezer Ft működési kiadással
- c) - 6 269 ezer Ft működési egyenleggel
- d) 64 ezer Ft felhalmozási bevétellel
- e) 0 ezer Ft felhalmozási kiadással
- f) 64 ezer Ft felhalmozási egyenleggel

- g) 333 611 ezer Ft költségvetési bevétellel
 - h) 339 816 ezer Ft költségvetési kiadással
 - i) – 6 205 ezer Ft költségvetési egyenleggel

 - j) 0 ezer Ft finanszírozási bevétellel
 - k) 0 ezer Ft finanszírozási kiadással
- állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés i.) pontjában meghatározott költségvetési egyenleg összegéből az Önkormányzat: 6 205 ezer Ft összeget belső finanszírozással az előző évek pénzmaradványának igénybevételével kívánja finanszírozni.

(3) Az átmeneti időszakban folytatott gazdálkodási tevékenység a 2013. évi költségvetés részét képezi, a beszedett bevételek és teljesített kiadások beépítésre kerültek a 2013. évi költségvetésbe.

14.§

A Képviselőtestület – az Áht. 6.§ (3) bekezdésében foglaltak alapján – a 2013. évi költségvetés kiemelt kiadási előirányzatait:

- a) 334 816 ezer Ft működési költségvetéssel
ebből:
 - 144 658 ezer Ft személyi juttatással
 - 33 454 ezer Ft munkaadókat terhelő járulékokkal és szociális hozzájárulási adóval
 - 100 742 ezer Ft dologi kiadással
 - 3 413 ezer Ft egyéb működési célú kiadásokkal
 - 55 962 ezer Ft szociálpolitikai juttatásaival
 - b) 0 ezer Ft felhalmozási költségvetéssel
 - c) 0 ezer Ft kölcsön nyújtással
 - d) 0 ezer Ft hitel kiadásokkal
 - e) 5 000 ezer Ft tartalékkal
ebből:
 - 5 000 ezer Ft általános tartalékkal
 - 0 ezer Ft céltartalékkal
- állapítja meg.

A költségvetés véghajtásának szabályai

15.§

Az e rendeletben meghatározott költségvetési szervek közötti átcsoportosítást csak a Képviselőtestület engedélyezheti.

16.§

A Képviselőtestület az általános tartalékkal való rendelkezés jogát – többletköltségek fedezetére – negyedévenként 200 000 Ft összeghatárig a polgármesterre ruházza át.

17.§

(1) A Polgármester az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek elhárítása érdekében (veszély helyzetben) átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a Képviselőtestület legközelebbi testületi ülésén be kell számolnia.

(2) A Képviselőtestület felhatalmazza a Polgármestert, hogy az önkormányzat fizetőképességének folyamatos biztosítása érdekében a költségvetésben szereplő feladatokra, célokra az esetenkénti szükségletnek megfelelő felhasználásra **5 millió** Ft összegű likviditási célú hitel-keretszerződést írjon alá.

18.§

A 2013. évi költségvetés terhére kötelezettségvállalás tárgyévi kifizetésre – a saját bevételek teljesülési ütemére figyelemmel –, előirányzaton belül vállalható. Tárgyéven túli kötelezettség csak olyan mértékben vállalható, amely a kötelezettségvállalás időpontjában ismert feltételek mellett az esedékesség időpontjában a rendeltetésszerű működés, az Önkormányzat kötelező feladatainak maradéktalan ellátása, a feladatellátás veszélyeztetése nélkül finanszírozható.

19.§

(1) A „Helyi önszerveződő közösségek támogatása” pályázatán dokumentumaikban magukat párthoz tartozóknak vallók, politikai tevékenységet folytatók, pártszervezet irodáján bejegyzett székhellyel, illetve telephellyel rendelkező szervezetek nem vehetnek részt.

(2) Az Önkormányzat által támogatott szervezetek, illetve magánszemélyek személyek számára számadási kötelezettséget kell előírni a részükre céljelleggel – nem szociális ellátásként – juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról, és ehhez kapcsolódóan a számadás nem teljesítése esetére visszafizetési kötelezettséget kell előírni. A döntéshozó ellenőrizni köteles a felhasználást és az elszámolást.

20.§

A költségvetési tv. 68.§ (2) bekezdése alapján az Áht. alkalmazása során a kisösszegű követelés értékhatára 100 ezer Ft. Ezzel összhangban a 100 ezer Ft egyedi szerzési ár alatti immateriális javak, tárgyi eszközök szerzési költsége folyó kiadásként egy összegben elszámolható. Az immateriális javak, tárgyi eszközök kis értékű – éven belüli amortizálendő – eszköznek tekintendők.

21. §

A Recski Roma Nemzetiségi Önkormányzat bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról a Közös Önkormányzati Hivatal gondoskodik. A helyi nemzetiségi önkormányzatokkal a feladatok ellátásának részletes szabályaira vonatkozóan a nemzetiségek jogairól szóló törvény szerinti megállapodást köt az Önkormányzat.

22.§

(1) A költségvetési szervek kiadási, bevételi és létszám-előirányzatai közötti átcsoportosítás joga a helyi önkormányzat képviselőtestületének hatásköre.

(2) A Képviselőtestület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

23.§

(1) A költségvetési szervek a pénzeszközeiket az Önkormányzat által meghatározott belföldi banknál nyitott bankszámlán kezelik, más banknál bankszámlát nem nyithatnak.

(2) A költségvetési szervek - figyelemmel a Stabilitási tv. 3.§ (1) bekezdésében foglaltakra, valamint az Áht. 41.§ (4) bekezdésében foglaltakra - az önkormányzati gazdálkodási körbe tartozó gazdálkodás esetében saját nevükben:

- a) a Stabilitási tv. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet érvényesen nem köthetnek,

- b) garanciát és kezességet nem vállalhatnak,
- c) értékpapírt nem vásárolhatnak és nem bocsáthatnak ki.

24.§

(1) Az Áht. 71.§ (4) bekezdésében foglaltak alapján az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 30 napon túli elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10 %-át vagy a 20 millió Ft-ot, és e tartozást 1 hónapon belül nem képesek 30 nap alá szorítani a Polgármester önkormányzati biztos kijelölését kezdeményezi. Az önkormányzati biztos kijelöléséről a Képviselő-testület dönt.

(2) Az önkormányzati biztos tevékenységével kapcsolatos költségek az Önkormányzatot terhelik, annak fedezetét az Önkormányzat költségvetésében kell biztosítani.

25.§

(1) A Képviselőtestület a költségvetési szervek költségvetési támogatását – figyelemmel a költségvetési szervek saját bevételeinek teljesítésére is – feladatellátáshoz szükséges kiadások esedékességének megfelelő ütemben biztosítja.

(2) A Képviselőtestület az Önkormányzat költségvetési egyenlegének a tervezettől eltérő, kedvezőtlen alakulása esetén a költségvetési szervek támogatási előirányzatait a – működőképesség veszélyeztetése nélkül - zárolhatja, csökkentheti, törölheti.

(3) A Képviselő-testület a zárolás feloldásáról vagy a zárolt összegnek megfelelő előirányzat csökkentéséről, törléséről legkésőbb a költségvetési év zárását megelőzően dönt.

Illetmények, költségtérítés, szociális és kegyeleti támogatás

26.§

(1) Az 1994. évi LXIV. tv. 3.§. (2) bekezdés alapján a képviselő-testület 2013. január 1-től a polgármester illetményét 425 000 Ft összegben határozza meg.

(2) Az önkormányzat a polgármester részére az 1994. évi LXIV. tv. 18 §. (2) bek. alapján költségátalányt állapít meg, mértéke a polgármester illetménye 25%-ának megfelelő összeg.

(3) Az önkormányzat képviselő-testülete a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Kttv.) 132. § szerinti illetményalapot a 2013. évben 38 650 Ft összegben állapítja meg.

(4) Az önkormányzat képviselő-testülete a Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők részére – a személyi illetményben részesülők kivételével – a Kttv. 234.§ (3) bekezdés b.) pontja illetve (4) bekezdése alapján 2013. évben:

- a) a felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselőknek 20 %,
- b) a középfokú iskolai végzettségű köztisztviselőknek 10 % mértékű illetménykiegészítést állapít meg.

(5) A Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők éves cafetéria juttatási kerete bruttó 200 e Ft/év fő.

(6) Az önkormányzat az önkormányzati hivatal költségvetésében Szociális és kegyeleti támogatás céljára 40 000 Ft-ot állapít meg.

(7) A hivatali szervezet vezetője a (4)-(6) bekezdésben foglalt juttatások, valamint a Kttv.152 §-ban felsorolt juttatások igényvételének részletes szabályairól, elszámolásának rendjéről és visszafizetésének szabályairól közszolgálati szabályzatban rendelkezik.

(8) Az önkormányzat, a jegyző részére a saját gépjármű hivatalos használatáért költségtérítést engedélyez, melynek mértéke:

- c) belterületen havi 400 km
- d) településen kívül a ténylegesen megtett út

(9) Az önkormányzati intézmények dolgozói részére a saját gépjármű hivatalos célú használatát és a fizetendő költségtérítést az intézményvezető engedélyezi.

(10) A költségtérítés mértéke:

- a) gépjármű üzemanyag fogyasztására a 60/1992.(IV.1.) Korm. rendelet 4.§- a (gépjármű lökettérfogatától függő átalány) szerint
- b) gépjármű egyéb költségeire (javítás, fenntartás) 9 .- Ft/km.

(11) A képviselő-testület az önkormányzati hivatalnál és intézményeinél dolgozók részére a munkába járással összefüggésben a helyközi utazási bérlet 86 %-át téríti meg. A munkavállaló helyi utazására jogosító bérletet nem téríti meg.

III. fejezet

27.§

LAKÁS- NEM LAKÁS CÉLJÁRA SZOLGÁLÓ HELYISÉGEK, VALAMINT TERÜLET BÉRLETI DÍJAK, TÉRÍTÉSI DÍJAK

(1) Az önkormányzati **bér és szolgálati lakások** bérleti díja 100 Ft/m².

(2) A **nem lakás céljára szolgáló helyiségek, területek** bérbeadás díja az alábbi:

1. Rendszeres bérbeadás díja:

1.1 Virág üzlet (35 m2)	16 830 Ft/hó
1.2 Belma üzlet (206 m2):	44 000 Ft/hó
1.3 Műv. Ház presszó (132 m2) (2013.06.30-ig 66 000 Ft/hó)	132 000 Ft/hó
1.4 Kossuth út 218. raktár épület: (225m ²)	17 600 Ft/hó
1.5 MOZI épület (bérbeadás megszűnt 2012. 05.31-én)	33 000 Ft/hó
1.6 Sporttelep (építmény) (egyedi önkormányzati határozattal)	520 000 Ft/év
1.7 Hunyadi út 65. régi iskola	44 000 Ft/hó
1.8 Magyar Telekom Nyrt. (KSH árindex alapján emelve)	38 209 Ft/hó
1.9 Kossuth út 146. sz. alatti épület 1 irodahelyiségének bérbeadása:	
- Önvédelmi Egylet	500 Ft/óra
- Horgászegyesület	500 Ft/óra
- PEVIK	20.000 Ft/hó

2. Eseti bérbeadási díjak:

2.1 MENZA bérbeadása	600 Ft/fő
- étterem fűtési szezonban	6 000 Ft/óra
- étterem fűtési szezonon kívül	4 000 Ft/óra
2.2 Általános iskola terem bérlet emelés mértéke:	változatlan
2.3 Művelődési Ház helyiségeinek bérbeadása	
- kisterem fűtési szezonban	4 000 Ft/óra
- kisterem fűtési szezonon kívül:	2 000 Ft/óra
- nagyterem fűtési szezonban:	6 000 Ft/óra
- nagyterem fűtési szezonon kívül:	4 000 Ft/óra
- színházi belépőjegyek: minimum	650 Ft/alkalom
- múzeumi belépőjegyek:	300 Ft /felnőtt 150 Ft /diák
2.4 Sportcsarnok helyiségeinek bérbeadása:	
- kereskedelmi célú árusításra	10 000 Ft/alkalom
- egyházi rendezvények részére	8 000 Ft/alkalom
- egyéb, hobby-sport céljára	2 500 Ft/alkalom

(3) **Terület bérleti díj:**

- Kossuth u. 218. gazdasági épülethez tartozó földrészlet: 18 200 Ft/hó

(4) **Búzásvölgyi tó bérleti díja (évi 6%-al emelve)**

1 354 700 Ft/év

(5) **EMagyarország Pont szolgáltatási díjtételei (Könyvtár):***A díjak 27% áfát tartalmaznak*

Fénymásolás	30 Ft / A4 lap
Fénymásolás	40 Ft / A3 lap
Nyomtatás (szövegoldal fekete)	30 Ft / A4 lap
Nyomtatás (szürkeárnyaltos kép)	180 Ft / A4 lap
Színes nyomtatás (kép)	300 Ft / A4 lap
Színes nyomtatás (szövegoldal)	60 Ft / A4 lap
Internet használat	300 Ft / óra
Számítógép használat	300 Ft / óra
SCannelés	150 Ft / oldal
CD írás hozott alanyaggal	300 Ft / db
DVD írás	400 Ft / db
Fax küldés (belföldre)	250 Ft / A4 lap
Fax küldés (külföldre)	400 Ft / A4 lap
Fax érkezés	100 Ft / A4 lap
Terembérlet	2000 Ft/alkalom
E-mail küldés	250 Ft/db
E-mail fogadás	200 Ft/db
E-mail cím készítése	200 Ft/db
Foglalkozási munkadíj	600 Ft/óra
Hirdetés feladás	300 Ft/hirdetés
Hirdetés megújítás	150 Ft/hirdetés

(7) A községi **hangoshíradón** keresztül történő hirdetés díja 600.- Ft/bemondás, a közcélú hirdetmény kedvezménye 50 %.

(8) **A piaci, vásári helypénz díja:**

az árúk által elfoglalt terület után 10 m²-ig: 1 000 Ft
10m² felett: 2 000 Ft

ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

Hatályba léptető rendelkezések

28.§

(1) Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, rendelkezéseit a 2013. évi költségvetés végrehajtása során kell alkalmazni.

(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Recsk, 2013. február 8.

Pócs István
polgármester

Varró Gyuláné
címetes főjegyző