

**Jánd Község Önkormányzat Képviselő-testületének
5/2013.(II.20.)önkormányzati rendelete**

az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről

Jánd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdésének b) pontjában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában biztosított feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1.§ A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2.§ (1) a képviselő-testület az önkormányzat 2013. évi költségvetését

a.)31.459 ezer Ft Költségvetési bevétellel

b.) 42.302 ezer Ft Költségvetési kiadással

c.)10.843 ezer Ft költségvetési egyenleggel

ca.)4.807 ezer Ft ebből működési kiadással

cb.)6.036 ezer Ft felhalmozási kiadással

hagyja jóvá.

(2)Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet 1. és 2. melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.

(3)A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 7. és 8. melléklet részletezi.

(4) A költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 4. melléklet részletezi.

(5) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző évi költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.

(6) A felhalmozási hiány finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző évi költségvetési maradvány felhalmozási részének igénybevételét rendeli el.

3. A költségvetés részletezése

3.§ (1)Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettséget nem tervez.

(2) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését a 3. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat 2013. évre adósságot keletkeztető fejlesztési célokat nem kíván megvalósítani.

(4) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 8. melléklet szerint határozza meg.

(5) Az önkormányzat felújítási kiadásokat nem tervez.

(6)EU-s támogatással megvalósuló projekteket, programokat nem tervez.

(7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások megoszlását az 1. és 4. mellékletek szerint határozza meg a képviselő-testület.

(8) Az önkormányzat a kiadások között 250 ezer Ft általános tartalékot állapít meg. A tartalékkal való rendelkezés jogát a polgármesterre átruházza.

(9) Az önkormányzat által irányított költségvetési szerv 2013. évben engedélyezett létszámát 4főben, a közfoglalkoztatottak létszám-előirányzatát 8 főben állapítja meg a Képviselő-testület.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

4.§ (1) az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.

(3) A költségvetési egyensúly megtartásának érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(4) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(5) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a képviselő-testület gyakorolja.

5. Az előirányzatok módosítása

5.§ (1) az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.

(3) A képviselő-testület az 5. § (1) bekezdés szerint előirányzat módosításról félévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

(4) Az önkormányzat alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevétele a személyi juttatások terhére számolható el, illetve a személyi juttatások terhére növelhető.

(5) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

6. A gazdálkodás szabályai

6.§ (1)Az önkormányzat rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett a polgármester előirányzat felhasználási jogkörrel rendelkezik.

(2) Az önkormányzatnak feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezésével oly módon gondoskodik, hogy az biztosítja az előirányzatok takarékos felhasználását.

(3)Az önkormányzat 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 hiányosságért a felelősség a jegyzőt terheli.

7. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

7.§ (1)Az önkormányzati ellenőrzés a felső kontrollrendszer valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetéséért és továbbfejlesztésért a jegyző a felelős.

(2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról társulás útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. Záró rendelkezés

8.§ Ez a rendelet kihirdetés napján hatályba.

Vassné Szücs Róza
jegyző

Koncz Zoltán
polgármester

1. melléklet **5/2013.(II.20.)** a önkormányzati rendelethez

Jánd Községi Önkormányzat 2013. évi költségvetésének összevont mérlege

I. BEVÉTELEK

1. sorszám	2. Bevétel jogcíme	3. 2013. évi eredeti előirányzat
1.	I. önkormányzat működési bevételei (2+5+10)	7.645
2.	I/1. közhatalmi bevételek (3+4)	250
3.	Helyi adók-kommunális adó	30
4.	Bírságok, pótlékok	220
5.	I/2. Intézményi működési bevételek(6+7+8+9)	3.795
6.	Áru és készletértékelés	1000
7.	Szolgáltatások ellenértéke	500
8.	Bérleti díj	1500
9.	Áfa bevételek	795
10.	II. Átengedett központi adók (11+12)	3600
11.	gépjárműadó	1600
12.	Iparüzési adó	2000
13.	III. támogatások (14+15+16)	23.814
14.	Általános támogatás	17.169
15.	Hozzájárulás pénzbeli szociális ellátásokhoz	5.705
16.	Könyvtári feladatok támogatása	940
17.	Költségvetési bevételek összesen	31.459
18.	Finanszírozási bevételek Előző évi pénzmaradvány	10.843
19.	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen	42.302

2. melléklet a **5/2013.(II.20.)** önkormányzati rendelethez

Jánd községi önkormányzat 2013. évi költségvetésének összevont mérlege

II. Kiadások

1. sorszám	2. Kiadási jogcím	3. 2013. évi eredeti előirányzat
1.	Személyi juttatások	10.312
2.	MAJ és szociális hozzájárulás	2.398
3.	Dologi kiadások	5.775
4.	Társadalom- és szociálpolitikai kiadások	4.240
5.	Működési célú pénzeszköz átadás	13.291
6.	Általános tartalék	250
7.	Működési kiadások összesen	36.266
8.	Felhalmozási kiadások	6.036
9.	Költségvetési kiadások összesen	42.302
10.	Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	10.843

3.melléklet a 5/2013.(II.20.) önkormányzati rendelethez

Jánd község Önkormányzatának 2013. évi saját bevétele

1. sorszám	2. Megnevezés	3. 2013. évi eredeti előirányzat
1.	Város- és községgazdálkodás Áru- és készletértékelés 1.000 Szolgáltatások 500 Bérleti díj 1.500 ÁFA bevétel 795	3.795
2.	Intézményi működési bevételek összesen	3.795

4.melléklet a 5/2013.(II.20.) önkormányzati rendelethez

Jánd község önkormányzatának 2013. évi kötelező, önként vállalt és állami feladatai

Kötelező feladat	Személyi Juttatás	Szociális Hozzájárulás	Dologi Kiadás	Összesen
------------------	----------------------	---------------------------	------------------	----------

Zöldterület kezelés			300	300
Közvilágítás			1.500	1.500
Köztemető fenntartás	156	42	15	213
Könyvtár fenntartás	480	130	330	940
Város- és községgazdálkodás	1.898	513	3.630	6.041
Önkormányzatok igazgatási tev.	4.916	1.327		6.243

Pénzeszköz átadás KFT hulladékszállítás				1.120
Pénzeszköz átadás közoktatás óvoda				2.100
Rendszeres szociális segély				161
Foglalkoztatás helyettesítő támogatás				2.736
Lakásfenntartási támogatás				654
Ápolási díj				46
Átmeneti segély				243
Temetési segély				150
Ösztöndíj				150
Köztemetés				100
Összesen				7.460
összesen	6.503	1.756	5.419	13.678

Állami feladat kiadásai

Pénzeszköz átadás Önkormányzati hivatal fenntartásához	10.071
--------------------------------------------------------------	--------

5.melléklet a **5/2013.(II.20.)** önkormányzati rendelethez

Jánd község Önkormányzat 2013. évi engedélyezett létszáma

- | | |
|--------------------------|------|
| 1. Községi önkormányzat | 2 fő |
| 2. Önkormányzati hivatal | 2 fő |

a. Köztisztviselő 2 fő

3.Közfoglalkoztatás

8 fő

6.melléklet a **5/2013.(II.20.)**önkormányzati rendelethez

Jánd község önkormányzat 2013.évi előirányzat-felhasználási ütemterve

I.Bevételek

Hónap	Műk.bev	Áteng.adó k	Támogatáso k	Finansz.bevé t	Összese n
Január	316		1.984	720	3.020
Február	316		1.984	1.320	3.620
Március	316	2.500	1.884	3.656	8.456
Április	316		1.984	720	3.020
Május	316	231	1.984	489	3.020
Június	316	231	1.984	489	3.020
Július	316	231	1.984	489	3.020
Augusztus	316	232	1.984	488	3.020
Szeptembe r	316	200	1.984	520	3.020
Október	316	100	1.984	620	3.020
November	316	10	1.984	620	3.020
December	319	25	1.990	712	3.046
Összesen	3.795	3.850	23.814	10.843	42.302

II.Kiadások

Hónap	Szem.j utt	Szoc. hj	Dologi Kiadás ok	Szociáli s Kiadás ok	Pénze . Átadá s	Tartalé k	Beruház ás	Összesen
Január	859	199	481	353	1.107	21		3.020
Február	859	199	481	353	1.107	21	600	3.620
Március	859	199	481	353	1.107	21	5.436	8.456
Április	859	199	481	353	1.107	21		3.020
Május	859	199	481	353	1.107	21		3.020
Június	859	199	481	353	1.107	21		3.020
Július	859	199	481	353	1.107	21		3.020
augusztu	859	199	481	353	1.107	21		3.020

s								
Szeptem ber	859	199	481	353	1.107	21		3.020
Október	859	199	481	353	1.107	21		3.020
Novembe r	859	199	481	353	1.107	21		3.020
Decembe r	863	209	484	357	1.114	219		3.046
Összesen	10.312	2.398	5.775	4.240	13.29 1	250	6.036	42.302

7. melléklet a **5/2013.(II.20.)** önkormányzati rendelethez

Jánd község Önkormányzat 2013. évi működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlege

1. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

Bevétel jogcíme	2013. évi eredeti előirányzat
Működési bevételek	7.645
Támogatások	23.814
Finanszírozási bevétel - előző évi pénzm.működési	4.807
Működési bevételek összesen	36.266

2. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

Kiadás jogcíme	2013. évi eredeti előirányzat
Személyi juttatások	13.312
Szociális hozzájárulás	2.398
Dologi kiadások	5.775
Társadalom- és szociálpolitikai kiadások	4.240
Működési célú pénzeszköz átadás	13.291
Általános tartalék	250
Működési kiadások összesen	36.266

3. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK

Finanszírozási bevételek
Előző évi pénzmaradvány felhalmozási része
6.036

4. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

Egyéb gépek, berendezések beszerzése
6.036

5. MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK 42.302

6. MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KIADÁSOK 42.302

8.melléklet a**5/2013.(II.20.)** önkormányzati rendelethez

Jánd község Önkormányzata 2013. évi felhalmozási kiadásai

Megnevezés	2013. évi eredeti előirányzat
Egyéb gépek, berendezések beszerzése	6.036