

**Tahitótfalu Község Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**9/2013. (VIII.30.) önkormányzati**  
**r e n d e l e t e**  
**az önkormányzat 2013. évi költségvetésének módosításáról**

Tahitótfalu Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése alapján, a 368/2011. (XII.31.) Kormányrendeletben meghatározottakat, valamint a Gazdasági Bizottság véleményezését figyelembe véve az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 1/2013.(II.15.) sz. rendeletének módosításáról az alábbi rendeletet alkotja.

**1. Általános rendelkezések**

1. § A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, a Közös Önkormányzati Hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó önállóan működő költségvetési szervekre (intézményekre) .

**2. Az önkormányzat összesített 2013. évi költségvetésének módosítása**

2. §(1) A képviselő-testület az önkormányzat összesített (Önkormányzat, Polgármesteri Hivatal, Iskola, Óvoda költségvetési

a) kiadási főösszegét	<b>987 652</b> ezer Ft-ról	1 101 865 ezer Ft-ra
b) bevételi főösszegét	<b>847 652</b> ezer Ft-ról	952 907 ezer Ft-ra
c) a költségvetési hiányt	<b>140 000</b> ezer Ft-ról	148 958 ezer Ft-ra módosítja.

(2) A költségvetési hiány a 2012. évi pénzügyi műveletek egyenlege,( tervezett pénzmaradvány) mely az eredeti 140 000 Ft-ról **148 958** ezer Ft-ra módosult. A tényleges pénzmaradvány kimutatása a 2012. évi beszámoló 29. sz. táblázatában történt.

3. § Az önkormányzat 2013. évi összesített költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit a Képviselő-testület a rendelet **1. számú melléklete** alapján határozza meg.

4. § (1) Az önkormányzat összesített, 2013. évi kiadásait kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, továbbá a finanszírozási célú kiadásokat a rendelet **2. számú melléklete** szerint hagyja jóvá a Képviselő-testület.

(2) A működési és felhalmozási célú összesített bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a **3. számú melléklet** részletezi. A **3/a sz. melléklet** tartalmazza az összesített létszámadatokat.

(3) A finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait mérlegszerűen, valamint a stabilitási terv több éves kihatását a **4. számú melléklet** mutatja be.

5. § Az önkormányzat 2013. évi költségvetési bevételeit az **1. sz. melléklet** és az **5. sz. melléklet** tartalmazza. Jogcímenkénti bontásban az alábbi mellékletek készültek:

- 5/a.) állami támogatások
- 5/b.) helyi adóbevételek
- 5/c.) működési célú saját bevételek
- 5/d.) támogatás értékű működési és felhalmozási célú bevételek

6. § Az önkormányzat kiadásai összesítve a **2. sz. mellékletben** található, valamint a **6. sz. mellékletben**. Jogcímenkénti bontásban a kiadásokról az alábbi mellékletek készültek:

- 6/a.) támogatás értékű kiadások

6/b.) átadott pénzeszközök működésre és felhalmozási célra

7. § Az önkormányzat felhalmozási célú és általános tartalék összege a **7. sz. mellékletben** szerepel.

8. § (1) Az önkormányzat a 2013. évi összesített létszámát 36 főben állapítja meg a **6. sz. mellékletben**.

(2) Átlagos statisztikai állományi létszám 31 fő

(3) Közfoglalkoztatás éves létszám előirányzata 5 fő

### **3. Tahitótfalui Közös Önkormányzati Hivatalának 2013. évi költségvetésének módosítása**

9. § (1) A Képviselő-testület a Kisorosziival Közös Önkormányzati Hivatal 2013. évi költségvetési kiadási főösszegét az eredeti 87 188 ezer Ft-ról **93 443 ezer** forintban állapítja meg a **8. sz. mellékletben**.

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal 2013. évi költségvetési bevételeinek forrásoként, valamint ezen belül működési és felhalmozási cél szerinti részletezését az **1. sz. melléklet** tartalmazza.

(3) A 2013. évi kiadási előirányzatait működési és felhalmozási cél szerint a

**2. sz. melléklet** tartalmazza.

(4) A képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatal engedélyezett létszám előirányzatát 18 főben állapítja meg a **8. sz. mellékletben**.

a) átlagos statisztikai állományi létszám összesen 18 fő

- köztisztviselő 17 fő

- fizikai 1 fő

### **4. Óvoda, mint önállóan működő intézmény 2013. évi költségvetésének módosítása**

10. § (1) A Képviselő-testület az óvoda 2013. évi költségvetési kiadási főösszegét **82 565** ezer forintban, bevételi főösszegét az eredeti 81 000 Ft-ról **82 565** ezer forintban állapítja meg a **9. sz. mellékletben**.

(2) Az óvoda 2013. évi költségvetési bevételeinek forrásoként, valamint ezen belül működési és felhalmozási cél szerinti részletezését az **1. sz. melléklet** tartalmazza.

(3) A Képviselő-testület az óvoda statisztikai állományi létszámát 27 főben állapítja meg.

### **5. Dunakanyar Önkormányzati Társulás, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv 2013. évi költségvetése (DÖT)**

12. § (1) A Társulás 2013. évi költségvetését a Társulási Tanács határozattal fogadja el.

a.) A Társulás kiadási főösszegét **8 432** ezer forintban,

b.) bevételi főösszegét 7610 ezer forintban,

c.) bevételi hiány összegét 822 ezer forintban,

d.) 2012. évi pénzmaradvány összegét 822 ezer forintban állapítja meg.

(2) A Társulás 2013. évi költségvetését a **12. sz. melléklet** tartalmazza.

(3) A Társulás költségvetése bér és létszámadatokat nem tartalmaz, tevékenysége jellegéből adódóan csak működési és felhalmozási célú kiadásokat.

## **6. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok**

13. § Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

14. § A költségvetés biztonsága érdekében év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
15. § A költségvetési szerveknél jutalmazásra fordítható keretet a Képviselő-testület nem állapít meg.
16. § A Képviselő-testület az önkormányzatnál foglalkoztatott vonatkozásában 2013 évben az alábbiakat határozza meg:
- a) Köztisztviselői illetményalap 38 650 Ft,
  - b) Köztisztviselők béren kívüli juttatás (cafetéria) kerete bruttó 200 000 Ft/év/fő.
  - c.) Köztisztviselők részére az összesített bértömegre 20 %-os illetménykiegészítést állapít meg 2013. március 1-től 1 éves időszakra, mely teljesítményarányos felosztásáról a polgármester egyetértésével a jegyző dönt.
  - d.) A közalkalmazottak, illetve egyéb jogviszonyban álló munkavállalói részére bruttó 200 000 Ft/év béren kívüli juttatást (cafetéria) biztosít.
- A részmunkaidős munkavállalót a juttatás időarányosan illeti meg.
- 17.§ Az önkormányzat és az önállóan működő intézmények 2 évente tárgyi eszköz leltározást kell végezzenek.
- 18.§ Az önkormányzat, a polgármesteri hivatal, óvoda , mint önállóan működő költségvetési szerv, külön házipénztárt kezel a hatályos jogszabályok szerint.
- 19.§ Az önkormányzat szociális rendeletében alkotott, helyben szokások legalacsonyabb temetési költséget 2013 évben 200.000 forintban állapítja meg.
20. § Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönthet.
21. § A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. A polgármester a saját hatáskörben végrehajtott módosításokról, átcsoportosításokról a Képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatja.
22. § A költségvetési szerv a kiemelt előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, azonban az nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére, kivéve, ha az irányító szerv azt engedélyezi az előirányzatok jóváhagyásakor még nem ismert jogszabályváltozás miatt.
23. § Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többlet-bevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.
24. § 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 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.
- 25.§ Az önkormányzat a tartalék előirányzatát saját hatáskörben 100 ezer forintig módosíthatja, ezen felüli előirányzat módosításáról csak a Képviselő-testület dönthet a rendelet módosítása mellett.  
Az önállóan működő intézmények költségvetési előirányzatának módosítása szintén az önkormányzat Képviselő-testületének hatásköre.
26. § (1) Az önkormányzat költségvetéséből a polgármester évente 2,5 millió forinttal szabadon rendelkezhet, melyből esetenként 500 ezer forint összeghatárig kiadást engedélyezhet.  
Az (1) bekezdésben meghatározott összegek felhasználásáról a polgármester a Képviselő-testület következő ülésén köteles tájékoztatást adni. A keretösszegeken felüli összeget meghaladó felhasználásról a testület határozatban dönt.

27. § Az önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól - Az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII. 19.) Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével - előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.
28. § A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
29. § Az önállóan működő költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.
30. § 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 hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
31. § A kifizetések jogszerűségi ellenőrzését a jegyző végzi.

## **7. Záró és egyéb rendelkezések**

32. § (1) Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba.

(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Tahitótfalu, 2013. augusztus 29. nap.

**Tóth János**  
jegyző

**Dr. Sajtos Sándor**  
polgármester

A rendelet kihirdetve:

Tahitótfalu, 2013. augusztus 30. nap.

**Tóth János**  
jegyző