

Vanyola Község Önkormányzata Képviselő-testülete

3/2013. (II. 15.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről

Vanyola Község Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a 2013. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya a képviselő-testületre terjed ki.

A költségvetés bevételei és kiadásai

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

59.060 E Ft	Költségvetési bevétellel
100.060 E Ft	Költségvetési kiadással
41.000 E Ft	Költségvetési egyenleggel
30.100 E Ft	-ebből működési
10.900 E Ft	felhalmozási

állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a rendelet *1. melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.
- (3) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a *2/a. és a 2/b. melléklet* részletezi.
- (4) Az általános működési és ágazati feladatok támogatásának alakulását jogcímenként a képviselő-testület a *4. melléklet* alapján hagyja jóvá.

A költségvetés részletezése

3. § A Képviselő-testület az önkormányzat 2013. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a *5. melléklet* szerint határozza meg.
- (2) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a *6. melléklet* szerint részletezi.
- (3) Az önkormányzat 2013. évi adósságot keletkeztető fejlesztési kiadásokat nem tervez.
- (4) Az önkormányzat által adott céljellelű támogatásokat a *7. melléklet* szerint határozza meg.
- (5) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások megoszlását, és az éves létszám-előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát szakfeladatonként a *3/1-3/27. mellékletek* szerint határozza meg. A közüzemi kiadások megoszlását - mely az itt megnevezett szakfeladatokat érinti - az alábbiak szerint rendeli el: Könyvtári állomány nyilvántartását 40 %, Közművelődési intézmény működtetését 50 %, Sportlétesítmények működtetését 10 % terheli.

- (6) Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (7) Az önkormányzat a kiadások között 4.408 E Ft általános tartalékot állapít meg. A tartalékkal való rendelkezés jogát a képviselő-testület fenntartja magának.
- (8) A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a képviselő-testület fenntartja magának.
- (9) Az önkormányzat 2013. évben engedélyezett létszámát 5 főben, a közfoglalkoztatottak létszám-előirányzatát 6 (8 órás) és 2 (6 órás) főben állapítja meg a képviselő-testület.
- (10) A képviselő-testület az önkormányzat 2013. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét havi bontásban a 9. melléklet szerint, likviditási tervét a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. § (1)Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (3) A működési célú és felhalmozási forráshiány belső finanszírozására a képviselő-testület az előző évek pénzmaradványát használja fel.

Az előirányzatok módosítása

5. § (1)Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) 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.
- (3) A képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

Önként vállalt feladatok

6. § A képviselő-testület a saját bevétel terhére 2013. évben támogatja:
 - a) a Vanyolai Sportegyesületet, melynek mértéke 800 eFt
 - b) Falugondnoki Egyesületet, melynek mértéke 5 e Ft
 - c) Rendőrség gépjárműhasználatát, melynek mértéke 71 e Ft
 - d) Vanyolai Asszonykórust, melynek mértéke 50 e Ft
 - e) első lakáshoz jutók támogatása 240 e Ft
 - f) Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíj támogatása 150 e Ft

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

7. § Az önkormányzat a belső ellenőrzési feladatok ellátásáról a Pápai Többcélú Kistérségi Társulás útján gondoskodik.

Záró rendelkezések

8. § E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Fehér Mária
címzetes főjegyző

Varga Miklós
polgármester

A rendeletet kihirdettük:

Vanyola, 2013. február 15.

Fehér Mária
címzetes főjegyző

Vanyola Község Önkormányzata Képviselő-testülete
2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013. (II. 15.) önkormányzati rendeletének
RÉSZLETES INDOKOLÁSA

I.

Az Önkormányzat költségvetési politikájának fő vonásai, céljai és keretei
2013. évben

Az önkormányzat gazdálkodását főként a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és végrehajtási rendelete határozzák meg.

Az Országgyűlés a Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvényt 2012. december 18-án kihirdette.

A 2013. évi költségvetés alapját az Önkormányzati Képviselő-testület 8/2011. (II.15.) határozatával elfogadott gazdasági program képezi.

A Képviselő-testület 44/2012. (XI.29.) határozatával jóváhagyott költségvetési koncepciójában számba vette a várható bevételeket és az ismert kötelezettségeket, meghatározta az elérni kívánt célokat.

A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetéséről együttes testületi ülésen döntöttek Bakonyzentiván, Gic, Pápateszér és Vanyola Községek önkormányzata képviselő-testületei 2013. február 07-én.

Vanyola község Önkormányzata arra törekszik, hogy

- a jelentkező feladatokat minél magasabb színvonalon tudja ellátni a lehetőségei keretein belül,
- a kötelező és az önként vállalt feladatok teljesítéséhez szükséges előirányzatok, ill. azok megvalósítását biztosító bevételek számbavételre kerüljenek,
- az önként vállalt feladatok nem veszélyeztethetik a kötelező feladatellátást, és saját bevételből finanszírozhatóak,
- a kötelezően ellátandó feladatok zavartalan működtetéséhez szükséges források rendelkezésre álljanak,
- az intézményi társulások vezetőivel és a helyi Roma Nemzetiségi Önkormányzattal jól együttműködjenek,
- az önkormányzat gazdálkodása szabályozott keretek között, a törvényes és a helyi szabályok előírásainak megfelelően történjenek,
- a saját bevételek növelésére törekedjenek,
- „Vanyolai Vajda Péter Napok” 2013. évi rendezvényeit megtartsa,
- a tervezett járdafelújításokat, a melléképületek felújítását, az iskola és óvoda épületének felújítását elvégezze,
- a fénymásoló beszerzést megvalósítsa,
- a belső ellenőrzés rendszer működjék, az ellenőrzési tervben foglaltak teljesüljenek.

III.

A Kormány által benyújtott költségvetési törvényben meghatározott források, az igénybevétel feltételei, jogszabályi keretei

Alapvető változás az önkormányzatok pénzügyi szabályozásában: a forrásszabályozást a feladatfinanszírozás váltja fel.

A Kormány felülvizsgálta az önkormányzati feladatokat, a finanszírozást új alapokra helyezte az elmúlt évben hatályba lépett államháztartási törvény és a stabilitási törvény által meghatározott szigorúbb keretek között.

Az új rendszer elsődleges célja, hogy a feladatellátás fedezete teljes mértékben álljon rendelkezésre, így működési hiány a jövőben ne keletkezessen.

A támogatás biztosításakor figyelembe veszi a takarékos gazdálkodást, az önkormányzat jogszabályon alapuló, elvárható saját bevételét, valamint az önkormányzat tényleges saját bevételét.

A feladatalapú támogatást az önkormányzat kizárólag a kötelezően ellátandó feladatnak kiadásaira fordíthatja. Az ettől eltérő felhasználás esetén az önkormányzat köteles a támogatás összegét kamatokkal terhelve a központi költségvetés részére visszafizetni.

Az állam finanszírozza az **önkormányzati közös hivatal működését** az elismert hivatali létszám szerint 4.580 ezer Ft-tal dolgozónként. Ebből a hivatali dolgozók bér- és járulék kiadásai és dologi kiadásai finanszírozhatóak.

A **településüzemeltetéshez** kapcsolódó feladatellátás címén a **zöldterület-gazdálkodással** kapcsolatos feladatok ellátásának támogatására 2.451 ezer Ft, **közvilágítás** fenntartásának támogatására 1.172 ezer Ft, a **köztemető** fenntartásának támogatására 200 ezer Ft, **közutak** fenntartásának támogatására 110 ezer Ft, **egyéb kötelező önkormányzati feladatok** támogatására 3.000 ezer Ft, a **pénzbeli szociális ellátásokhoz** hozzájárulás 3.762 ezer Ft, **szociális étkeztetésre** 664 ezer Ft, **falugondnoki szolgálatra** 1.997 ezer Ft, **könyvtári feladatok** támogatására 687 ezer Ft-ot biztosít a központi költségvetés.

A támogatások alapja a 2011. évi tényleges nettó működési kiadás.

E támogatások együttes összegét csökkenti az önkormányzat elvárt bevétele, ami a 2011. évi iparüzési adóalap 0,5 %-a, Vanyola Község Önkormányzata esetében 970 ezer Ft.

A Möt. 111. § (4) bekezdése alapján az önkormányzat költségvetési rendeletében működési hiány nem tervezhető.

IV.

Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatai

1. Kötelező feladatok

- a) zöldterület-gazdálkodás
- b) közvilágítás
- c) köztemető fenntartása
- d) közutak fenntartása

2. Önként vállalt feladatok

- a) Vanyolai Sportegyesület támogatása
- b) Falugondnoki Egyesület támogatása
- c) Rendőrség gépjárműhasználatának támogatása
- d) Vanyolai Asszonykórus támogatása
- e) első lakáshoz jutók támogatása
- f) Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíj támogatása

V.

A hiány finanszírozása és az önkormányzat költségvetési adóssága törlesztése

Az önkormányzat e rendelet 2. § (1) bekezdésében megállapított 41.000 e Ft költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évek pénzmaradványát veszi igénybe.

VI.

Az Áht. 24. § (4) bekezdése által előírt mérlegek, kimutatások indokolása

- 1. az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban (összes bevétel, kiadás), lásd 1. melléklet**
- 2. előirányzat felhasználási tervét, lásd 10. melléklet**
- 3. A közvetett támogatások (9. melléklet) indokolása**
A 9. melléklet táblázata összesíti a szociális étkezők részére juttatott közvetett támogatásokat. E táblázat tartalmazza a gépjárműadóból, illetve a szociális étkezők térítési díjából biztosított kedvezményeket is.

Vanyola, 2013. február 14.

Varga Miklós
polgármester