

Bogyoszló Község Önkormányzata

Képviselő-testületének 7/2013. (III.7.) önkormányzati rendelete a 2013. évi költségvetésről

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

1. Általános rendelkezések

1. §

(1) A rendelet hatálya kiterjed Bogyoszló Község Önkormányzatára (továbbiakban: Önkormányzat).

2. A költségvetés fő összegei és a költségvetés végrehajtásának szabályai

2. §

- (1) E rendelet és mellékletei bemutatják az önkormányzat pénzforgalmi mérlegét, az engedélyezett létszámkeretet.
- (2) E rendelet rögzíti a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos szabályokat.
- (3) Nem intézményi keretek közötti feladatok a 4. mellékletben alkotnak önálló címeket.
- (4) E rendelet és mellékletei nem tartalmazzák az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (4) bekezdés b) pontjában foglalt több éves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban összesítve, miután önkormányzatunk vonatkozásában ezek nemlegesek. Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontjában nevesített közvetett támogatásokat az önkormányzat 2013. évre nem tervez. Az önkormányzat sem rövid, sem pedig hosszúlejáratú hitelállománnyal nem rendelkezik.

3. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzati tevékenységek megvalósításáról e rendeletben megállapított egységes költségvetés szerint gondoskodik.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2013. évi költségvetésének	
a.) tárgyévi költségvetési bevételek főösszegét	43923 e Ft-ban
aa) működési költségvetést	43923 e Ft-ban
ab) felhalmozási költségvetést	0 e Ft-ban
b.) tárgyévi költségvetési kiadások főösszegét	54761 e Ft-ban
ba) működési költségvetést	53053 e Ft-ban
bb) felhalmozási költségvetést	1333 e Ft-ban
bc) pénzforgalom nélküli kiadások	375 e Ft-ban
melyből általános tartalék	375 e Ft-ban
és céltartalék	0 e Ft-ban
c.) tárgyévi költségvetési hiány összegét állapítja meg.	10838 e Ft-ban
d.) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek maradványát	10838 e Ft-ban
működési célra	10838 e Ft-ban
db) felhalmozási célra	0 e Ft-ban
hagyja jóvá.	

(3) Az Önkormányzat működési és beruházási költségvetését és a költségvetési mérlegét az 1. melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat 2013. évi bevételeit a 2. melléklet tartalmazza.

(5) Az Önkormányzat bevételeinek részletezését a 2.1., 2.2., 2.3., 2.4., 2.5. mellékletek tartalmazzák.

(6) Az Önkormányzat előző évi maradványának részletezését a 2.6. melléklet tartalmazza.

(7) Az Önkormányzat 2013. évi kiadásait a 3. melléklet tartalmazza.

(8) Az Önkormányzat kiadásainak részletezését a 3.1., 3.2., 3.3. mellékletek tartalmazzák.

(9) Az Önkormányzat nem intézményi keretek közötti feladatok kiadásainak alakulását tevékenységenként a 4. melléklet tartalmazza.

(10) Az Önkormányzat Előirányzat felhasználási ütemtervét az előirányzatok 2013 évi alakulásáról az 5. számú melléklet tartalmazza.

4. §

- (1) A költségvetés végrehajtását az Áht. és a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, valamint az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000.(XII.24.) Kormányrendelet előírásai szerint a Hivatal végzi.
- (2) A költségvetésben elkülönítetten szereplő általános tartalék előirányzata szolgál az évközi indokolt többletkiadási igények, valamint az elmaradt bevételek pótlására. Az általános tartalék szolgál fedezetül az esetleg benyújtandó pályázatokban előírt saját erő biztosítására, illetve pótlására. Az általános tartalékkal való rendelkezés jogát két testületi ülés között legfeljebb 100.000,- forint mértékig a polgármesterre ruházza át a testület azzal a megkötéssel, hogy a képviselő-testület döntéseit ezen joga gyakorlása közben felül nem bírálhatja. A két képviselő-testületi ülés közötti felhasználásról a polgármester köteles a soron következő képviselő-testületi ülés előtt beszámolni.
- (3) A költségvetésben elkülönítetten szereplő és jóváhagyott beruházási előirányzatra csak olyan mértékben és csak akkor lehet kötelezettségvállalást eszközölni, amilyen mértékben és amikor az önkormányzathoz az erre elfogadott bevételi források befolyznak, tehát rendelkezésre állnak / iparűzési adó, gépjármű adó, stb./.
- (4) A beruházások végrehajtása illetve pénzügyi elszámolása során mindenképpen elsőbbséget élvez a pályázaton nyertes beruházás illetve beruházásokkal kapcsolatos kötelezettségek teljesítése.
- (5) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközök lekötéséről gondoskodjon oly módon, hogy a lehető legmagasabb hozam elérése biztosított legyen, államilag garantált pénzügyi elhelyezéssel illetve befektetéssel.
- (6) Az év közben esetlegesen jelentkező költségvetési hiány finanszírozásáról a Képviselő-testület dönt.

3. Záró rendelkezések

5. §

- (1) Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.
- (2) A rendelet rendelkezéseit 2013. január 1. napjától kell alkalmazni.


Varga Tamás
Polgármester




Ottlákán Beatrix
jegyző

A kihirdetési záradék:

E rendelet az Önkormányzat hirdetőtábláját 2013. március 7 napján kihirdetésre kerül.


/ Ottlákán Beatrix /
jegyző

Bogyoszló Község Önkormányzat 2013. évi költségvetési mérlege

Költségvetési bevételek	A		B		C		D		E			F		G		H
	köttelező feladatellátás	34612	önként vállalt feladat	9311	államigazgatási feladat	Mindösszesen n	Költségvetési kiadások			köttelező feladatellátás	önként vállalt feladat	államigazgatási feladat	Mindösszesen n			
							10838	10838	10838							
1. Működési költségvetés						43923	1. Működési költségvetés		52170	883			53053			
1.1. Működési bevételek	1614		9311			10925	1.1. Személyi juttatások		12153	152			12305			
1.2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	14337					14337	1.2. Munkaadókat terhelő járulékok		3433	21			3454			
1.3. Működési támogatások	16501					16501	1.3. Dolgozó kiadások és egyéb folyó kiadások		25835				25835			
1.4. Egyéb működési bevételek	2160					2160	1.4. Egyéb működési kiadások		10749	710			11459			
2. Felhalmozási költségvetés							15. Ellátottak pénzbeli juttatásai									
2.1. Felhalmozási és töké. jellegű bevételek							2. Felhalmozási költségvetés		1333				1333			
2.2. Felhalmozási támogatások							2.1. Beruházási kiadások ÁFA-val		1333				1333			
2.2. Egyéb felhalmozási bevételek							2.2. Felújítási kiadások ÁFA-val									
2.2. Egyéb felhalmozási bevételek							2.2. Egyéb felhalmozási kiadások									
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)						10838	3. Költségvetési kiadások összesen (0.+2.)									
4. Finanszírozási bevételek	10838					10838	4. Finanszírozási kiadások									
4.1. Belső finanszírozás bevételei	10838					10838	4.1. Működési célú finanszírozási kiadások									
4.1.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	10838					10838	4.2. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások									
4.1.1.1. Működési célú	10838					10838	3. Tartalékok		375				375			
4.1.1.2. Felhalmozási célú																
4.1.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele																
4.2. Külső finanszírozás bevételei																
4.2.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele																
4.2.2. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele																
4.2.3. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele																
4.2.4. Értékpapírok kibocsátása																
5. Független, árfutó, kiegyenlítő bevételek							6. Független, árfutó, kiegyenlítő kiadások									
6. BEVÉTELEK ÖSSZESEN	45450		9311			54761	7. KIADÁSOK ÖSSZESEN		53878	883			54761			

Bogyoszló Község Önkormányzat 2013. évi bevételei

ezer Ft-ban

Bevételek	A	B	C	D
	eredeti előirányzat			
	kötelező	önként	állami	Összesen
1. Működési bevételek	34612	9311		43923
1.1. Működési bevételek	1614	9311		10925
1.2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	14337			14337
1.2.1. Helyi adók	10832			10832
1.2.2. Átengedett központi adók	3360			3360
1.2.3. Hírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	145			145
1.3. Működési támogatások	16501			16501
1.3.1. Általános működéshez és ágazati feladathoz kapcsolódó támogatás	15870			
1.3.2. Központosított előirányzatokból működő célúak				
1.3.3. Kiegészítő támogatás				
1.3.4. Egyéb támogatás, kiegészítés				
1.3.5. Egyes jövedelemelőadó támogatások kiegészítése	631			631
1.4. Egyébműködési bevételek	2160			2160
1.4.1. Működési támogatás államháztartáson belülről	2160			2160
1.4.1.1. ebből: Működési támogatás társadalombiztosítási alapról	2034			2034
1.4.2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről				
1.4.3. Előző évi működési célú maradvány átvétel				
1.4.4. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérítések				
2. Felhalmozási bevételek				
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek				
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése				
2.1.2. Önkormányzat sajátos felhalmozási és tőke bevételei				
2.1.3. Pénzügyi befektetések bevételei				
2.2. Felhalmozási támogatások				
2.2.1. Központosított előirányzatokból fejlesztési célúak				
2.2.2. Fejlesztési célú támogatások				
2.3. Egyéb felhalmozási bevételek				
2.3.1. Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről				
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről				
2.3.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétel				
3. Költségvetési bevételek összesen (1.-2.+3.)				
4. Finanszírozási bevételek	10838			10838
4.1. Hiány belső finanszírozás bevételei	10838			10838
4.1.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	10838			10838
4.1.1.1. Működési célra	10838			10838
4.1.1.2. Felhalmozási célra				
4.1.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.1.2.1. Működési célra				
4.1.2.2. Felhalmozási célra				
4.2. Hiány külső finanszírozás bevételei				
4.2.1. Hosszú lejáratú hitelek kölcsönök felvétele				
4.2.2. Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				
4.2.3. Rövi lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
4.2.4. Értékpapírok kibocsátása				
5. Független, átvett, kiegészítő bevételek				
6. Bevételek összesen	45450	9311		54761

2.1. melléklet a 7/2013.(III.7.) önkormányzati rendelethez

Működési bevételek részletezése

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat
1. Egyéb sajátos működési bevétel	45
2. Működési célú hozam-és kamatbevételek	283
3. Működési bevételek	10598

2.2. melléklet a 7/2013.(III.7.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat sajátos működési bevételei

Helyi adók részletezése

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat
1. Teltekadó	
2. Magánüzeműek kommunális adója	1832
3. Iparüzési adó Állandó jelleggel végzett ipari tevékenység után	9000
3. Helyiadók összesen:	10832

Átengedett központi adó részletezése

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat
1. Gépjárműadó	3360
2. Átengedett központi adó	3360

Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek részletezése

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat
1. Pótlékok, bírságok	100
2. Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek	100

2.3. melléklet a 7/2013. (III.7.) önkormányzati rendelethez

Működési támogatások részletezése

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat
I.1.a. Önkormányzati hivatali működésének támogatása	8794
I.1.b. Településüzemeltetés támogatása	5170
I.1.c. Beszámítási összeg	2793
Általános feladatok támogatása összesen (a+b+c)	3000
I.1.d. Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	
I. Helyi önkormányzatok működési támogatása összesen:	14171
II. Települési Önkormányzat köznevelési és gyermekotthoni feladatainak támogatása	
III. Települési Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	966
IV. Könyvtári és közművelődési feladatok támogatása	733
Egyes szociális feladatok támogatása	631
Működési bevételek központi költségvetési szervtől	
5. Működési támogatás összesen:	14501

2.4. melléklet a 7/2013. (III.7.) önkormányzati rendelethez

Fejlesztési támogatások részletezése

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat
1. Fejlesztési támogatás központi költségvetési szervtől	
2. Fejlesztési pénzeszköz átvétel	
3. Fejlesztési támogatás összesen:	

2.5. melléklet a 7/2013. (III.7.) önkormányzati rendelethez

Egyéb működési bevételek

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat
1. Működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson belülről	126
2. Működési célú pénzeszközátvétel TB alpból	2034
3. Működési célú pénzeszközátvétel összesen:	2160

2.6. melléklet a 7/2013. (III.7.) önkormányzati rendelethez

Előző évek maradványának részletezése

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat
1. Működési célú maradvány	10838
2. Fejlesztési célú maradvány	
3. Előző évek pénzmaradványa összesen:	10838

Bogyoszló Község Önkormányzat 2013. évi kiadásai

ezer Ft-ban

Bevételek	A	B	C	D
	eredeti előirányzat			
	kötelező	önként	állami	Összesen
1. Működési kiadások	52170	883		53053
1.1. Személyi juttatás	12153	152		12305
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3433	21		3454
1.3. Dologi és egyéb folyó kiadások	25835			25835
1.4. Egyéb működési kiadások	10749	710		11459
1.1.4.1. Működési támogatás államháztartáson belülré	8794			8794
1.1.4.2. Működési célú pénzeszközáradás államháztartáson kívülre	10	710		720
1.1.4.3. Társadalom szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	1945			1945
1.1.4.4. Előző évi működési célú maradvány átadás				
1.5. Ellátottak pénzbeli juttatásai				
2. Felhalmozási kiadások	1333			1333
2.1. Beruházási kiadások ÁFA-val	1333			1333
2.2. Felújítási kiadások ÁFA-val				
2.3. Egyéb felhalmozási kiadások				
2.3.1. Felhalmozási támogatás államháztartáson belülré				
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközáradás államháztartáson kívülre				
2.3.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átadás				
3. Tartalékok	375			375
3.1. Általános tartalék	375			375
3.2. céltartalék				
4. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.+3.+4)	53878	883		54761
5. Finanszírozási kiadások				
5.1. Működési célú finanszírozási kiadások				
5.2. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások				
6. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások				
7. KIADÁSOK ÖSSZESEN (5.+6.+7.)	53878	883		54761

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	6
Jogaikotás	1
Óvodai intézményi étkeztetés	2
Város és községgazdálkodás	3
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	1

3.1. melléklet a 7/2013. (III.7.) önkormányzati rendelethez

Működési kiadások és működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülről

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat
1. Szilváskányi Közös Hivatal működésére	8754
2. Ifjúsági egészségügyi feladatok	10
5. Működési kiadás államháztartáson belülről összesen:	8804

Működési kiadások és működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülről

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat
1. Bábaskői Néptáncgyűlés	100
2. Töröltőgyűlés	75
3. Sportegyesület	100
4. Ózdiak nyugdíjas klub	100
5. Polgárőrség	75
6. Városkereszt	50
7. Rendőrség	60
8. Bursa Hungarica	150
5. Működési kiadás államháztartáson kívülről összesen:	710

3.2. melléklet a 7/2013.(III.7.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat által folyósított ellátások részletezése

Megnevezés	Szakfeladat	Ezer Ft-ban	
		Eredeti előirányzat	
1 Rendszeres szociális segély	882111		
2 Függetlenségi helyettesítő támogatás	882111		347
3 Időskorúak járadéka	882112		
4 Lakásfenntartási támogatás	882113		150
5 Ápolási díj	882115		78
6 Átmeneti segély	882121		
7 Temetési segély	882123		200
8 Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők pénzbeni kiegészítő gyermekvédelmi támogatás és kiegészítő gyermekvédelmi támogatás pótléka	882118		
9	882119		
10 Óvodáztatási támogatás	882129		970
11 Egyéb az önkormányzat rendeletében megállapított támogatás			
Rászorultságtól függő pénzbeli szociális gyermekv.ell. Összesen			1945
12 Természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás			
13 Természetben nyújtott rendszeres szociális segély			
14 Átmeneti segély	882122		
15 Temetési segély	882123		
16 Közgazdálkodás	882202		
Természetben nyújtott szociális ellátások összesen			
Önkormányzatok által folyósított szociális, gyermekvédelmi ellátások összesen:			
Önkormányzat által saját hatáskörben nyújtott pénzügyi ellátás			
Önkormányzat által saját hatáskörben adott természetbeni ellátás			
Önkormányzat által folyósított ellátások összesen:			1945

3.3. melléklet a 7/2013:(III.7.) önkormányzati rendelethez

Beruházási kiadások részletezése

Beruházási kiadások ÁFA-val

Megnevezés	Ezer Ft-ban
	Eredeti előirányzat
1. Kazán és tartály	1333
6. Beruházási kiadások ÁFA-val összesen:	1333

Egyéb beruházási kiadás részletezése

Megnevezés	Ezer Ft-ban
	Eredeti előirányzat
1.	
2.	
3.	
4.	
5.	
6. Beruházási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülről összesen:	

4. számú melléklet a 7/2013.(III.7.) önkormányzati rendelethez

Nem intézményi keretek közötti szakfeladatok kiadásának alakulása

Ezer Ft-ban

Fejlesztési feladat	Megnevezés	Szakfeladat	Személyi juttatás	Munkaadókat terhelő egyéb járulékok	Dologi és egyéb folyó kiadás	Szociálpolitikai juttatás	Támogatás értékű működési kiadás	Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	Általános tartalék	Céltartalék	Bevetés	Fejlesztés	Felhalmozás célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	Összesen	Engedélyezett létszám arány (%)
1.	K Közfizetés felújítása	522110			439									439	
2.	K Óvodai intézményi életnevelés	562912	3403	893	3714									8010	2
3.	Ó Munkahelyi életnevelés	562917			14									14	
4.	Ó Egyéb nevelés	562920			3065									3065	
5.	K Önkormányzati jogalkotás	841112	3579	977	4248		8794							17598	1
6.	K Közigazgatási feladatok	841402			1843									1843	
7.	K Város és községüzemeltetés	841403	4451	1399	6690				375		1333			14248	3
8.	K Óvoda: nevelés iskolai előkészítés	851011			1945									1945	
9.	K Járóbeteg ellátás	862240			395									395	
10.	K Védőnői szolgálat	869041	720	164	1127									2011	
11.	K Ifj. egészségügyi gondozás	869042						10						10	
12.	Ó Civil szervezetek működési támogatás	890301						710						710	
13.	Ó Közfizetés felújítása	890441	152	21										173	
14.	K Közművelődési tevékenység	910501			1535									1535	
15.	K Sportfejlesztések működtetése	931102			95									95	
16.	K Közművelődési tevékenység	960302			725									725	
18.	K Szociális feladatok	882				1945								1945	
	Összesen:		12305	3454	25835	1945	8794	720	375		1333			54761	

Előirányzat felhasználási ütemtér
 (az előirányzatok felhasználásának alakulásáról 2013. évben.)

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	ÖSSZESEN
	905	903	903	903	903	903	903	903	903	903	903	903	10838
1. Munkaadókat terhelő járulékok és munkaadói költségvetés													
2. Bérleti díjak													
3. Munkaadókat terhelő járulékok és munkaadói költségvetés	915	910	910	910	910	910	910	910	910	910	910	910	10925
4. Munkaadókat terhelő járulékok és munkaadói költségvetés			7169					7168					14337
5. Munkaadókat terhelő járulékok és munkaadói költségvetés	1376	1375	1375	1375	1375	1375	1375	1375	1375	1375	1375	1375	16501
6. Egyéb működési bevételek	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	2160
7. Felhalmozási bevételek													
8. Bevételek összesen	3376	3368	10537	368	3368	3368	3368	3368	10536	3368	3368	3368	54761
9. Munkaadókat terhelő járulékok és munkaadói költségvetés													
10. Munkaadókat terhelő járulékok és munkaadói költségvetés	954	955	955	955	955	955	955	955	955	955	955	955	11459
11. Munkaadókat terhelő járulékok és munkaadói költségvetés													
12. Munkaadókat terhelő járulékok és munkaadói költségvetés	1055	2382	9551	2382	2382	2382	2382	2382	9550	2382	2382	2382	41594
13. Munkaadókat terhelő járulékok és munkaadói költségvetés	1333												1333
14. Munkaadókat terhelő járulékok és munkaadói költségvetés	34	31	31	31	31	31	31	31	31	31	31	31	375
15. Munkaadókat terhelő járulékok és munkaadói költségvetés	3376	3368	10537	3368	3368	3368	3368	3368	10536	3368	3368	3368	54761