

**Salomvár Község Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**2/2013. (II.18.) önkormányzati rendelete**  
**Salomvár Község Önkormányzatának 2013. évi költségvetéséről**  
**egységes szerkezetben**

Salomvár Község Önkormányzati Képviselő-testülete a helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1)-(4) bekezdésében, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 27. § (1) és (2) bekezdésében kapott felhatalmazás, valamint Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV törvény rendelkezései alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) és g) pontjában, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. Törvény 111. §-ában meghatározott feladatkörében eljárva Salomvár Község Önkormányzatának (továbbiakban: önkormányzat) 2013. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

**A rendelet hatálya**

1. § (1) A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint az önkormányzat költségvetésében szereplő költségvetési szervekre.

(2) Az önkormányzat költségvetési szerve:

Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv:

Salomvár-Zalaháshágy-Zalalövő és Térsége Területfejlesztési Társulás

(3) A (2) bekezdésben felsorolt költségvetési szerv külön címet alkot.

(4) Az önkormányzat költségvetési szervéhez nem kapcsolódó bevételei és kiadásai külön címet alkotnak.

**Az önkormányzat összesített 2013. évi költségvetése**

2. § A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2013. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 49.515 ezer forintban állapítja meg.

3. § (1) Az önkormányzat összesített 2013. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás	0 e Ft
/a b) pont szerinti kivétellel/	
b) működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	4.110 e Ft
amelyből	
ba) elkülönített állami pénzalapból,	227 e Ft
bb) társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból,	3.014 e Ft
bc) helyi önkormányzattól,	503 e Ft
bd) nemzetiségi önkormányzattól,	0 e Ft
be) térségi fejlesztési tanácstól az államháztartás központi alrendszerén belülről kapott EU-s forrásból származó pénzeszközből,	0 e Ft
bf) a fejezeti kezelésű előirányzat bevételeként elszámolható összegből,	366 e Ft

bg) központi költségvetés előirányzat-módosítási kötelezettség nélkül túlteljesíthető előirányzatából származik,	0 e Ft
c) közhatalmi bevétel	14.106 e Ft
d) működési és felhalmozási célú költségvetési támogatás	14.588 e Ft
e) intézményi működési bevétel,	1.826 e Ft
f) felhalmozási bevétel	0 e Ft
g) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz	1.200 e Ft
h) kölcsön	55 e Ft
i) előző évi pénzmaradvány /és vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétele/	13.630 e Ft

(2) A költségvetési bevételek összesített és címenkénti részletezését az 1., 1/a és 1/b. mellékletek tartalmazzák forrásonként.

4. § (1) Az önkormányzat összesített 2013. évi költségvetési kiadásai kiemelt kiadási előirányzatonként

a) működési költségvetés	49.215 e Ft
aa) személyi juttatások:	6.966 e Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	1.904 e Ft
ac) dologi kiadások:	11.031 e Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:	5.683 e Ft
ae) egyéb működési célú kiadások:	23.631 e Ft
b) felhalmozási költségvetés	0 e Ft
ba) beruházások,	0 e Ft
bb) felújítások	0 e Ft
bc) egyéb felhalmozási kiadások	0 e Ft
c) kölcsönök	300 e Ft

(2) A működési költségvetési kiadások összesített és címenkénti részletezését a 2., 2/a és 2/b. mellékletek tartalmazzák.

(3) A felhalmozási költségvetési kiadások összesített és címenkénti részletezését a 3. melléklet tartalmazza.

5. § A helyi önkormányzat nevében végzett

- a) beruházási kiadások beruházásonként 0 e Ft
- b) felújítási kiadások felújításonként 0 e Ft.

6. § A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátások: 5.683 eFt

- a) rendszeres szociális segély 0 eFt
- b) foglalkoztatást helyettesítő támogatás 3.110 eFt
- c) lakásfenntartási támogatás 760eFt
- d) rendszeres gyermekvédelmi támogatás 366 eFt
- e) ápolási díj 157 eFt
- f) átmeneti segély 200 eFt
- g) temetési segély 90 eFt

h) közgyógyellátás 140 eFt

i.) egyéb önkormányzati eseti pénzbeli ellátások 860 eFt

7. § (1) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak nincs olyan fejlesztési célja, amely megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé.

(2) Az önkormányzatnak nincs a stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége.

8. §. (1) A költségvetés egyenlege 0 Ft.

9. § (1) A képviselő-testület a 2013. évi pénzmaradvány előzetes összegét 13.630 eFt-ban határozza meg.

(2) A végleges pénzmaradványt a képviselő-testület a zárszámadási rendeletével egyidőben hagyja jóvá.

10. § (1) Az önkormányzat összevont költségvetésében az általános tartalék: 141 e Ft, a céltartalék: 141 e Ft.

(2) Az általános és céltartalék az év közben előre nem tervezhető kiadások, illetőleg elmaradt bevételek fedezetéül szolgál.

11. § Az önkormányzatnak nincs Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programja, projektje, valamint az önkormányzaton kívül megvalósult projekthez való hozzájárulási kötelezettsége nincs.

12. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2013. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 3 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 3 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata: 1 fő.

### **Az önkormányzat saját költségvetése**

13. § Az önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat saját, 2013. évi költségvetési főösszegét 48.176 ezer forintban állapítja meg.

14. § Az önkormányzat saját, 2013. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás 0 e Ft

/a b) pont szerinti kivétellel/

b) működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel 3.607 e Ft

amelyből

ba) elkülönített állami pénzalapból, 227 e Ft

bb) társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból, 3.014 e Ft

bc) helyi önkormányzattól, 0 e Ft

bd) nemzetiségi önkormányzattól,	0 e Ft
be) térségi fejlesztési tanácstól az államháztartás központi alrendszerén belülről kapott EU-s forrásból származó pénzeszközből,	0 e Ft
bf) a fejezeti kezelésű előirányzat bevételeként elszámolható összegből,	366 e Ft
bg) központi költségvetés előirányzat-módosítási kötelezettség nélkül túlteljesíthető előirányzatából származik,	0 e Ft
c) közhatalmi bevétel	14.106 e Ft
d) működési és felhalmozási célú költségvetési támogatás	14.588 e Ft
e) intézményi működési bevétel,	1.826 e Ft
f) felhalmozási bevétel	0 e Ft
g) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz	1.200 e Ft
h) kölcsön	55 e Ft
i) előző évi pénzmaradvány /és vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétele/	12.794 e Ft

15. § Az önkormányzat saját, 2013. évi költségvetési kiadásai kiemelt kiadási előirányzatokként

a) működési költségvetés:	47.876 e Ft
aa) személyi juttatások:	6.966 e Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	1.904 e Ft
ac) dologi kiadások:	9.692 e Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:	5.683 e Ft
ae) egyéb működési célú kiadások:	23.631 e Ft
b) felhalmozási költségvetés:	0 e Ft
ba) beruházások,	0 e Ft
bb) felújítások	0 e Ft
bc) egyéb felhalmozási kiadások	0 e Ft
c) kölcsönök	300 e Ft

16. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat saját – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát 2013. évre az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 3 fő,  
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 3 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata: 1 fő.

### **Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervének költségvetése**

21. § Az önkormányzat képviselő-testülete a Salomvár-Zalaháshágy-Zalalövő és Térsége Területfejlesztési Társulás (továbbiakban: Társulás) 2013. évi költségvetési főösszegét 1.339 ezer forintban állapítja meg.

22. § A Társulás 2013. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás		0 e Ft
/a b) pont szerinti kivétellel/		
b) működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel		503 e Ft
amelyből		
ba) elkülönített állami pénzalapból,	0 e Ft	
bb) társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból,	0 e Ft	
bc) helyi önkormányzattól,	503 e Ft	
bd) nemzetiségi önkormányzattól,	0 e Ft	
be) térségi fejlesztési tanácstól az államháztartás központi alrendszerén belülről kapott EU-s forrásból származó pénzeszközből,	0 e Ft	
bf) a fejezeti kezelésű előirányzat bevételeként elszámolható összegből,	0 e Ft	
bg) központi költségvetés előirányzat-módosítási kötelezettség nélkül túlteljesíthető előirányzatából	0 e Ft	
származik,		
c) közhatalmi bevétel		0 e Ft
d) működési és felhalmozási célú költségvetési támogatás		
e) intézményi működési bevétel,		0 e Ft
f) felhalmozási bevétel		0 e Ft
f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz		0 e Ft
g) az előző évi működési és felhalmozási célú maradvány átvétele (amely nem az átvevő költségvetési maradványából származik)		0 e Ft
h) kölcsön		0 e Ft
i) előző évi pénzmaradvány /és vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétele/		836 e Ft

23. § A Társulás 2013. évi költségvetési kiadásai kiemelt kiadási előirányzatonként

a) működési költségvetés:		1.339 e Ft
aa) személyi juttatások:	..... 0 e Ft,	
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	..... 0 e Ft	
ac) dologi kiadások	..... 1.339 e Ft	
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:	..... 0 e Ft	
ae) egyéb működési célú kiadások:	..... 0 e Ft	
b) felhalmozási költségvetés:		0 e Ft
ba) beruházások,	..... 0 e Ft	
bb) felújítások	..... 0 e Ft	
bc) egyéb felhalmozási kiadások	..... 0 e Ft	
c) kölcsönök		0 e Ft

24. § (1) A képviselő-testület a Társulás – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát 2013. évre az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 0 fő,  
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 0 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata: 0 fő.

**Költségvetési kiadások és bevételek**

25. § Az 1. § (3)-(4) bekezdése szerinti címek bevételi és kiadási előirányzatait szakfeladatonként a 4. és 4/a. mellékletek tartalmazzák.

26. § (1) Az önkormányzat és költségvetési szervei összevont mérlegét az 5. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat mérlegét tájékoztató jelleggel az 5/a. melléklet tartalmazza.

(4) Az Területfejlesztési Társulás mérlegét tájékoztató jelleggel az 5/b. melléklet tartalmazza.

27. § A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban a 6. melléklet tartalmazza.

28.§ Az önkormányzat a közvetett támogatásokat az alábbiak szerinti bontásban állapítja meg:

(1) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege: 0 ezer Ft

(2) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege 0 ezer Ft

(3) a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege

a) gépjárműadó kedvezmény 98 ezer Ft

b) gépjárműadó mentesség 0 ezer Ft

c) kommunális adó kedvezmény 968 ezer Ft

(4) helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege: 0 ezer Ft

(5) egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege: 0 ezer Ft

29. § Az önkormányzat az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről havi adatokat tartalmazó előirányzat-felhasználási ütemtervet a 7. melléklet szerint fogadja el.

30. § Az önkormányzat által finanszírozott költségvetési szervek éves finanszírozási tervét a 8. és 8/a. mellékletek tartalmazzák.

### **A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok**

31. § (1) Az önkormányzat és a költségvetési szerve bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

32. § (1) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

(2) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap a helyi önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja. A képviselő-testület – az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló irányító szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.

(3) Az önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a rész-előirányzatoktól – a vonatkozó jogszabályban foglaltak figyelembevételével - előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.

(4) A meghatározott tartalékok előirányzatának módosításáról a polgármester 100 ezer forintig saját hatáskörben intézkedhet, ezt meghaladóan a tartalékok előirányzatának módosításáról csak a képviselő-testület dönthet.

33. § (1) Kifizetéseket teljesíteni csak a jóváhagyott előirányzat mértékéig a költségvetési célokra és feladatokra lehet. Többletfeladat finanszírozását csak a források és az előirányzat egyidejű biztosításával lehet vállalni.

(2) A költségvetésben jóváhagyott feladatokat a végrehajtás során rangsorolni kell, elsőbbséget kell biztosítani az intézményfinanszírozásnak, az önkormányzat működésével összefüggő kiadásoknak. A működési kiadásokat időarányosan, felhalmozási és felújítási kiadásokat teljesítményarányosan lehet kiutalni. Ettől eltérő finanszírozás csak a képviselő-testület jóváhagyása szerint történhet.

(3) Az önkormányzat esetében a polgármester, a költségvetési szerv esetében az intézményvezető saját hatáskörben engedélyezheti:

a.) a felszámolási eljárás alá vont szervezettel szemben fennálló meg nem térült követelés törlését,

b.) egyéb, a végrehajtási eljárások során behajthatatlanná vált, valamint bírósági döntéssel alátámasztott behajthatatlan követelés törlését,

c.) a 100.000.-Ft értékhatárt el nem érő kisösszegű követelés törlését, amennyiben az önkéntes teljesítésre történő felszólítás harmadszorra is eredménytelen.

Minden más egyedi esetben követelés csak a képviselő-testület hozzájárulásával törölhető.

34. § (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel a számlavezető pénzintézetnél.

(2) A hitelfelvétellel kapcsolatos szerződés megkötésének jogát a képviselő-testület 500 ezer forint értékhatárig a polgármesterre ruházza át. A polgármester a hitelszerződésről annak aláírását követő következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(3) Az 500 ezer forint feletti hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselő-testületet illetik meg.

35. § (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többlet értékpapír vásárlás, illetve pénzintézeti pénzlekötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 1 millió forintig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja.

A polgármester a megtett intézkedéséről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó költségvetési többlet felhasználásáról a képviselő-testület határozatban dönt.

36. § (1) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított intézményfinanszírozása és saját bevételei terhére köteles úgy megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodása, kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

(2) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok ellátásának sérelme nélkül a szerv vezetője a felelős.

(3) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv az eredeti költségvetésben a működési hiány finanszírozásához bevonni tervezett pénzmaradvány összegén felüli szabad pénzmaradványra, annak jóváhagyásáig kötelezettséget nem vállalhatnak. Amennyiben a felülvizsgált és jóváhagyásra kerülő pénzmaradvány összege elmarad a tervezettől, az elmaradás összegét köteles a költségvetési szerv egyéb bevételeivel pótolni, vagy a kiadások csökkentésével kompenzálni.

(4) Az önállóan működő költségvetési szerv előirányzatának változtatását a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátását végző, önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv vezetője jogosult kezdeményezni a képviselő-testületnél.

37. § A normatív állami hozzájárulás igényléséhez szolgáltatott adatok 3 %-os mértéknél nagyobb eltéréseért az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv vezetője a felelős, helytelen adatszolgáltatásból adódó különbözet és ahhoz kapcsolódó kamat fizetési kötelezettség összege az intézmény költségvetéséből elvonásra kerül.

### **Záró rendelkezések**

34. § (1) Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2013. költségvetési év során kell alkalmazni.

(2) A rendelet kihirdetéséről a körjegyző gondoskodik.

Salomvár, 2013. február 13.

Árvay Sándor  
polgármester

P. H

Nagy Szilvia  
körjegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetve az önkormányzat hirdetőtáblájára történő kifüggesztéssel.

Salomvár, 2013. február 18.

Nagy Szilvia  
körjegyző



## ***Melléletek***

*1. melléklet* az önkormányzat és költségvetési szerve – címenkénti – 2013. évi tervezett költségvetési bevételei forrásonként

*1/a. melléklet* az önkormányzat 2013. évi tervezett költségvetési bevételei forrásonként

*1/b. melléklet* a Társulás 2013. évi tervezett költségvetési bevételei forrásonként

*2. melléklet* az önkormányzat és költségvetési szerve - címenkénti - 2013. évi tervezett működési költségvetési kiadásai és létszám – előirányzata

*2/a. melléklet* az önkormányzat 2013. évi tervezett működési költségvetési kiadásai és létszám – előirányzata

*2/b. melléklet* a Társulás 2013. évi tervezett működési költségvetési kiadásai és létszám – előirányzata,

*3. melléklet* a az önkormányzat és költségvetési szerve - címenkénti - 2013. évi tervezett felhalmozási költségvetési kiadásai

*4. melléklet* az önkormányzat 2013. évi költségvetése feladatonként - külön tételben az általános és céltartalék

*4/a. melléklet* a Társulás 2013. évi költségvetése feladatonként - külön tételben az általános és céltartalék

*5. melléklet* az önkormányzat összevont költségvetési mérlege tájékoztató jelleggel

*5/a. melléklet* az önkormányzat költségvetési mérlege tájékoztató jelleggel

*5/b. melléklet* a Társulás költségvetési mérlege tájékoztató jellege

*6. melléklet* az önkormányzat többéves kihatással járó feladatai és előirányzatai éves bontásban

*7. melléklet* az önkormányzat önkormányzati szinten összesített előirányzat-felhasználási ütemterve 2013.évre

*8. melléklet* Zalacséb-Zalaháshágy-Salomvár Községek Körjegyzőségének éves finanszírozási terve

*8/a. melléklet* a Zalacsébi Napköziotthonos Óvoda éves finanszírozási terve