



ELŐTERJESZTÉS

SAJÓGALGÓC KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

2013. FEBRUÁR 13-AI

MUNKATERV SZERINTI NYÍLT ÜLÉSÉRE.

IKT. SZ: 493-4/2013.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 1 DB

III. NAPIREND

Tárgy: Javaslat az önkormányzat 2013. évi költségvetésére. Rendeletalkotás.

Előterjesztő:	Bartus József polgármester	A döntés formája: rendelet
Előterjesztést készítette:	Dr. Herczeg Tibor jegyző címzetes főjegyző	Szavazás módja: minősített többség
Melléklet:	1. sz. Rendelet-tervezet	

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2013. évi költségvetési rendelet-tervezete – a költségvetési koncepcióban megfogalmazottakkal és az ahhoz képest bekövetkezett jogszabályi szabályozással összhangban – készült el.

A Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. tv. (a továbbiakban: **költségvetési törvény**). rendelkezéseit figyelembe véve készült a rendelet-tervezet; melynek összeállítása során a koncepcióban megfogalmazott és jóváhagyott; valamint a képviselő-testület által időközben meghozott döntések (pl. térítési díjak; stb.) érvényesítésre kerültek.

Az 2013. évi költségvetési kiadásainak és bevételeinek tervezése és, az **Államháztartásról** szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-24 §-ai; **a Magyarország gazdasági stabilitásáról** szóló 2011. évi CXCV. törvény; az **Ávr.** előírásai alapján történik.

Az önkormányzat 2013. évi költségvetésének tervezésére, az önkormányzati működés finanszírozására új szabályzók vonatkoznak, melyeket a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. az alábbiak szerint határoz meg:

111.§ (2) A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

(3) A (2) bekezdés szerinti feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza

(4) *A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.*

112. § (1) *A helyi önkormányzat feladataihoz igazodóan választja meg a gazdálkodás formáit, és pénzügyi előírások keretei között önállóan alakítja ki az érdekeltségi szabályokat. A helyi önkormányzat a **feladatai ellátásának feltételeit** saját bevételeiből, más gazdálkodó szervektől átvett bevételekből, valamint központi költségvetési támogatásból teremti meg.*

(2) *A helyi önkormányzat **veszteséges gazdálkodásának következményei a helyi önkormányzatot terhelik, kötelezettségeiért a központi költségvetés nem tartozik felelősséggel.***

115. § (1) *A helyi önkormányzat gazdálkodásának **biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.***

(2) *Ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, állambáztartási beszámolási kötelezettségének vagy vagyon-nyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget, a költségvetés elfogadásának, a zárszámadás elfogadásának, az állambáztartási beszámoló benyújtásának, valamint vagyon-nyilvántartás elkészítésének határidejét követő hónaptól a mulasztás megszüntetését követő hónapig a nettó finanszírozás keretében finanszírozott támogatásainak folyósítása felfüggesztésre kerül.*

117. § (1) *A **feladatfinanszírozási rendszer** keretében az Országgyűlés a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon a helyi önkormányzatok*

*a) **kötelezően ellátandó**, törvényben előírt egyes feladatainak – **felhasználási kötöttséggel** – a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelő ellátását **feladatalapú támogatással biztosítja**, vagy azok ellátásához a feladat, a helyi szükségletek alapján jellemző mutatószámok, illetve a lakosságszám alapján támogatást biztosít,*

b) az a) pontba nem tartozó feladatainak ellátásához felhasználási kötöttséggel járó, vagy felhasználási kötöttség nélküli támogatást nyújthat.

(2) *Az (1) bekezdés szerinti támogatás biztosítása a következő szempontok figyelembevételével történik:*

a) takarékos gazdálkodás,

b) a helyi önkormányzat jogszabályon alapuló, elvárható saját bevétele,

c) a helyi önkormányzat tényleges saját bevétele.

(3) *A figyelembe veendő bevételek körét és mértékét törvény határozza meg.*

(4) *A **feladatfinanszírozási rendszernek biztosítania kell a helyi önkormányzatok bevételi érdekeltségének fenntartását.***

118. § (1) *A 117. § (1) bekezdés a) pontja szerinti támogatást a helyi önkormányzat éves szinten **kizárólag az ellátandó feladatainak kiadásaira** fordíthatja. Az ettől **eltérő felhasználás** esetén a helyi önkormányzat köteles a támogatás összegét - az állambáztartásról szóló törvényben meghatározott kamatokkal terhelve – **a központi költségvetésbe visszafizetni.***

Az önkormányzat 2013. évi költségvetését tartalmazó költségvetési rendelet-tervezetet az alábbi indoklással terjesztem a képviselő-testület elé:

BEVÉTELEK:Lakosságszám 2012: **394 fő**2013: **376 fő**

A költségvetési törvény által meghatározott feladat-finanszírozáshoz kapcsolódó bevételekből az alábbi jogcímenek és tartalommal részesül az önkormányzat:

I. A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA**I. „a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása**

b) FAJLAGOS ÖSSZEG: 4 580 000 forint/fő

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz a következők szerint:

aa) **2013. év első négy hónapjára** időarányos támogatás (a továbbiakban: átmeneti támogatás) illeti meg az önkormányzatot annak figyelembevételével, ahogy – az Ávr. alapján 2012. október 15-éig megvalósított, normatív hozzájárulás, támogatás módosítására vonatkozó felmérés alapján – az önkormányzati hivatal működtetéséről 2012. év december hónapban gondoskodott.

ab) **2013. május 1-jétől nyolc havi** időarányos támogatás illeti meg az önkormányzatot annak figyelembevételével, ahogy 2013. május 1-jén az önkormányzati hivatali feladatokról gondoskodik.

A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik. Az aa) alpont szerinti esetben a körjegyzőség hivatala, az ab) alpont szerinti esetben a közös önkormányzati hivatal esetében

11) a nem székhely szerinti önkormányzat a lakosságszámának a közös hivatalt fenntartó önkormányzatok együttes lakosságszámához viszonyított arányában

12) a székhely szerinti önkormányzat a megállapított támogatásnak a nem székhely önkormányzatokra 11) pont szerint jutó részével csökkentett összege szerint részesül támogatásban.

Az elismert hivatali létszám a számított alaplétszám korrekciós tényezőkkel korrigált összege.”

c) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása

A települési önkormányzatok település-üzemeltetési feladataik ellátásához az alábbi jogcímek alapján részesülnek támogatásban.

ba) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása

FAJLAGOS ÖSSZEG: 22 261 forint/hektár

A támogatás a települési önkormányzatokat a zöldterületek, és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagysága alapján illeti meg. A belterületre vonatkozóan a Földmérési és Távérzékelési Intézet által a Magyar Közigazgatási Határadatbázisban nyilvántartott 2011. december 31-ei állapotnak megfelelő adatokat kell figyelembe venni.

bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása

A támogatás a települési önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg, a 2011. évi beszámoló alapján számított nettó működési kiadások figyelembevételével.

Emellett a feladathoz kapcsolódó számított támogatás meghatározása településkategóriánként – a fentiek szerinti szakfeladatokhoz kapcsolódó nettó működési kiadásokra figyelemmel – számított átlagos, a településen kiépített kisfeszültségű hálózat egy kilométerére jutó kiadási szint figyelembevételével történik.

A településen kiépített kisfeszültségű hálózat hossza tekintetében a Központi Statisztikai Hivatal 2011. december 31-ei állapotnak megfelelően elkészített Országos Statisztikai Adatgyűjtési Program 1058 „Jelentés a települések villamosenergiaellátásáról” adatgyűjtés szerinti adatokat kell figyelembe venni.

bc) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása

A támogatás a települési önkormányzatokat a köztemető fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a 2011. évi beszámoló alapján.

bd) Közutak fenntartásának támogatása

A támogatás a települési önkormányzatokat a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a 2011. évi beszámoló alapján

A településen lévő belterületi út hosszát a Központi Statisztikai Hivatal december 31-ei állapotnak megfelelően elkészített Országos Statisztikai Adatgyűjtési Program 1390 „Helyi közutak és hidak adatai” alapján kell figyelembe venni.

d) Beszámítás összege

Az 1. a)-b) alpontok szerint számított támogatás önkormányzatonkénti együttes összegét csökkenti az önkormányzat elvárt bevétele. Az elvárt bevétel a 2011. évi iparűzési adóalap 0, 5%-át jelenti.

A 2011. július 1-jén hatályos iparűzési adórendelettel rendelkező települési önkormányzat a 2012. I. félévi költségvetési beszámoló keretében szolgáltatott adatot a 2011. évi iparűzési adóalap összegéről. A 2011. július 1-jén hatályos iparűzési adórendelettel nem rendelkező települési önkormányzat esetében az egy főre jutó elvárt iparűzési adó megegyezik az önkormányzattípus, azon belül a népességszám szerinti kategóriába tartozó települési önkormányzatok egy főre jutó iparűzési adóalapja – a legalacsonyabb és legmagasabb egy főre jutó iparűzési adóalapú települési önkormányzatok egy-egy tizede figyelmen kívül hagyásával – számított átlagával.

3. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

1. Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése

A támogatás

a) a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Szocvtv.) 37. § (1) bekezdés a)-d) pontjaiban szabályozott rendszeres szociális segélyre, a Szocvtv. 38. § (2) és (5) bekezdése alapján járó lakásfenntartási támogatásra kifizetett összegek 90%-ának,

b) a Szocvtv. 35. § (1) bekezdése alapján folyósított foglalkoztatást helyettesítő támogatásra kifizetett összegek 80%-ának,

c) a 2012. december 31-én hatályos Szocvtv. 32/B. §-a alapján 2012. december hónapra járó, 2013. januárban fizetendő időskorúak járadéka 90%-ának,

d) a 2012. december 31-én hatályos Szocvtv. 41. § (1) bekezdésében és a 43/A. § (1) bekezdése alapján 2012. december hónapra járó, 2013. januárban fizetendő ápolási díj 75%-ának,

f) A Gyvt. 20/C. §-a szerinti óvodáztatási támogatás 100%-ának központi költségvetésből való igénylésére szolgál.

2. Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz

Az előirányzat az 1. pont szerinti ellátások önrészéhez, az önkormányzati helyi hatáskörű pénzbeli és természetbeni segélyezéshez, a gyermekek napközbeni ellátása keretében nyújtott étkezés térítési díjának szociális alapon történő egyedi mérsékléséhez vagy elengedéséhez, a közfoglalkoztatáshoz biztosítandó önrészhez, valamint az állampolgárok lakáshoz jutásának települési önkormányzatok általi támogatásához járul hozzá.

Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás

FAJLAGOS ÖSSZEG: 1 996 550 forint/szolgálat

A támogatásra az a települési önkormányzat jogosult, amely a falugondnoki vagy a tanyagondnoki szolgáltatást

a Szocvtv. 60. §-a és a külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően tartja fenn.

A támogatás a települési önkormányzatot az ellátást biztosító szolgálat száma alapján illeti meg.

4. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

d) Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz

FAJLAGOS ÖSSZEG: 1 140 forint/fő

A települési önkormányzatot lakosságszám alapján illeti meg a támogatás az Mőtv.-ben, valamint a Kult. tv.-ben meghatározott könyvtári és közművelődési feladatainak ellátásához.

II. INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

A működési bevételek között az étkezési térítési díj, a bérleti díj, a továbbszámlázott közműdíjak, és az azokhoz kapcsolódó áfa bevételek szerepelnek. jelentik.

III. SAJÁT BEVÉTELEK

A **helyi adókból** származó bevételek a 2012. évi teljesítés alapján kerültek tervezésre.

Változás, hogy 2013. évtől a beszedett **gépjárműadó** összegének csak a 40%-a illeti meg az önkormányzatot, mely jelentős bevétel kiesését jelent.

Az **iparűzési adóból** származó bevételek ugyan teljességükben az önkormányzatot illetik meg, de az állami támogatás összege csökkentésre kerül a már ismerttetett beszámítási összeggel.

IV. ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK

A 2012. **december havi közfoglalkoztatás** támogatása szerepel bevételként a bevételi jogcímnél. A 2013. évi tervezett közfoglalkoztatás – Startmunka program – bevételi és kiadási előirányzatai nem tervezhetők a költségvetési rendeletben, azok év közben módosítják az előirányzatokat.

V. FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK

A 2013. évben megvalósuló **fejlesztésekhez, beruházásokhoz társuló bevételi források.**

Ingatlanok értékesítéséből származó érdemi bevétel nem tervezhető 2013. év folyamán sem.

VI. PÉNZMARADVÁNY

Az önkormányzat pénzforgalmi bankszámláján jelentős maradvány szerepelt a 2012. december 31-ei fordulónappal, melyek nagy része áthúzódó feladattal terhelt, illetve a december hónapban folyósított ÖNHIKI támogatás II. fordulójából származik.

Az **ÖNHIKI-s támogatás** összege 4.044 E Ft volt. A támogatásból 2012. december 31-éig valamennyi számlatartozás kiegyenlítésre került.

Az önkormányzat 2013. évi költségvetése bevételeinek eredeti előirányzatai **között európai uniós** forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok bevételeként szerepel a TÁMOP-6.1.2.11/1-2012-0677 Egészségnevelő és szemléletformáló életmódprogramok Sajógalgóc község Önkormányzatánál elnevezésű project, 10.000 E Ft összeggel.

KIADÁSOK

1. A kiadási oldalon a legtekintélyesebb tétel, az eddigi évekkel összhangban a **személyi juttatások** összege és azok **járulékai**. 2013. évben **béripolitikai intézkedésekre** (immár 6. évben) alapján nem kerülhet sor.
2. **A szociális hozzájárulási adó összege** a személyi juttatás előirányzathoz igazodik.
3. A **dologi kiadások** mértékének növekedésére a központi költségvetés forrást nem biztosít. A dologi kiadások valamennyi szakfeladaton – fizetendő közműdíjak kivételével - a kiadások szűkítésre kerültek
A biztonságos üzemeltetés, fenntartás biztosítása bizonytalan. A fenntartás valamennyi területén – közműdíjak, nyersanyag, igénybe vett szolgáltatások – áremelkedés várható.
4. **Pénzeszköz-átadás** esetében a Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez az állami támogatást és az önkormányzati hozzájárulás, a tagdíjak és önkormányzat támogatások jelentkeznek kiadásként.
5. A **támogatások és egyéb juttatások** előirányzatának nagyságát elsősorban az aktív korúak ellátásához kapcsolódó juttatási forma befolyásolja.
6. **2013-ban számottevő felhalmozási feladat** megvalósítására kerülhet sor, a TÁMOP-6.1.2.11/1-2012-0677 projekt keretében.
7. **Áthúzódó kötelezettséggel** az adósságkonszolidációnak és az ÖNHKI II. fordulójában elnyert támogatásnak köszönhetően, nem rendelkezik az önkormányzat.

A 2013. évi létszám-előirányzat

Falugondoki szolgálat engedélyezett létszáma 1 fő, betöltött létszáma: 1 fő.

Közművelődési intézmény működése szakfeladat engedélyezett létszáma 1 fő betöltött létszáma 1 fő.

A költségvetés kiadásai szakfeladatonként:

1. Önkormányzati jogalkotás

Az **önkormányzati képviselők, a polgármester, a képviselő-testület** működésével, a testület ülése előkészítésével és lefolytatásával, valamint a képviselő-testület folyamatos működésével, át nem ruházható hatáskörben végzett ügyeinek intézésével kapcsolatos kiadásokat tartalmazza a szakfeladat.

2. Város és községgazdálkodási szolgáltatások:

A dologi kiadások tartalmazzák település üzemeltetés során felmerülő költségek (karbantartás-kisjavításá anyag-, eszköz és szolgáltatás költségek); valamint azon település üzemeltetés-fenntartási feladatok kiadási előirányzatait, amelyek közműszolgáltatáshoz kapcsolódnak.

3. Falugondnoki szolgálat

A szakfeladat a falugondnok személyi juttatásait és a szolgálat működéséhez, a gépjármű fenntartásához szükséges előirányzatokat tartalmazza. A gépjármű üzemanyagköltség felhasználása 50.000 Ft/hó összegben került maximálásra.

4. Nem lakóingatlan üzemeltetése

A tűzoltó szertár áramfogyasztásának költségei kerültek tervezésre.

5. Köztemető fenntartás

A temető és ravatalozó éves fenntartási előirányzatait tartalmazza a szakfeladat.

6. Szociális étkeztetés

A kötelező szociális ellátási forma biztosításának kiadásai szerepelnek a szakfeladaton.

7. Rendszeres pénzbeli ellátások

A cím az önkormányzati ellátásokban részesülők várható létszáma alapján került meghatározásra.

8. Eseti pénzbeni ellátások:

Az elmúlt évek teljesítését és az ellátottak várható számát figyelembe véve került a cím megtervezésre.

9. Közvilágítás

A közvilágítás költségei szerepelnek a címben, figyelembe véve a 2012. évi tényleges felhasználást és a várható áremelést.

10. Települési hulladék begyűjtése, szállítása, átrakása

A települési kommunális szilárd hulladék elszállításának díját tartalmazza a cím.

11. Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése fenntartása

A szakfeladat a feladat ellátására fordítandó állami támogatásnak megfelelő nagyságú előirányzat felhasználását tartalmazza.

12. Szennyvízgyűjtés, szállítás

A szakfeladat a szennyvízcsatorna-hálózat fenntartásával kapcsolatos kötelezettségek teljesítésének előirányzatait tartalmazza.

13. Közművelődési intézmények működése

A Tájház, a Könyvtár, a képviselő-testület döntése alapján szervezett rendezvényekkel, programokkal kapcsolatos kiadásokat tartalmazza a szakfeladat, 1 fő személyi juttatás és járulékai előirányzattal.

14. Önkormányzatok elszámolása a költségvetési szerveikkel

A szakfeladat a Közös Önkormányzati Hivatal 2013. évi kiadásainak teljesítéséhez szükséges működési célú pénzeszköz-átadást tartalmazza.

15. Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

A szakfeladat tartalmazza a 2012. decemberében, a hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás keretei között alkalmazottak személyi jellegű- és járulékkiadásait.

A rendelet-tervezet további mellékletei az Áht. 23-24. §-ai illetve az Ávr 24. és 28. §-ai által előírt, kimutatásokat tartalmazzák.

A **költségvetési létszámkeret** összességében és szakfeladatonként is meghatározásra került.

A **3. sz. melléklet a működési kiadásokat** és a hozzájuk rendelt bevételi forrásokat tartalmazza, míg a **4. sz. melléklet a megfogalmazott felhalmozási célokat** bevételi forrásaival.

Az **5. sz. melléklet** az Önkormányzat hitelállományát mutatja be.

A **6.sz. melléklet** tartalmazza – az Áht.23.§ (2) g.) pontja szerint - a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig.

A **7. sz. melléklet** a közvetett támogatásokat tartalmazza. A **8. sz. melléklet** a többéves kihatással járó döntésekről szóló kimutatást tartalmazza. Az önkormányzat képviselő-testülete a 2012. évi költségvetésében, több éves kötelezettséggel járó döntést nem hoz.

A rendelet **9. sz. melléklete** a felhasználási ütemterv, mely az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak havi teljesülését prognosztizálja, gördülő módon.

A **10. sz. melléklet** pedig a pénzeszközök tervezett változását mutatja be 2013. január 1. és 2013. december 31. között.

Az önkormányzat 2013. évi költségvetésének végrehajtását során rendkívül szigorú és takarékos gazdálkodási szemlélettel lehet biztosítani.

Fentiekre tekintettel, az előterjesztés alapján javaslom, az önkormányzat 2013. évi költségvetési rendelet-tervezetének jóváhagyását, az önkormányzat 2013. évi költségvetésének elfogadását.

Sajóalgóc, 2013. február 6.

Bartus József sk.
polgármester

**Sajógalgóc községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2/2013.(II.20.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2013.évi költségvetéséről**

Sajógalgóc községi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdésében biztosított felhatalmazás alapján - figyelembe véve a Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. tv. , a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló CXCV. tv. és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet szabályozását – az Alaptörvény 32.cikk (1)bekezdés f)pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a következőket rendeli el:

I. fejezet

A rendelet hatálya

1.§ A rendelet hatálya az önkormányzat képviselő-testületére, polgármesterére, a közös önkormányzati hivatalra terjed ki.

II. fejezet

Az önkormányzati költségvetés bevételei és kiadásai

2.§ (1) Sajógalgóc Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2013. évi költségvetését

53.140.- E Ft bevétellel, ebből

53.140.- E Ft kiadással

állapítja meg.

(2) A 2. §. szerinti bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlását a Rendelet 1. sz. melléklete tartalmazza. A melléklet tartalmazza az önkormányzat - Áht. 23.§ (2) bek. g. pontja szerinti Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti - saját bevételeit. A melléklet tartalmazza a normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat.

(3) Az önkormányzat 2013. évi költségvetésének bevételei európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programo, projek bevételét tartalmazza, az alábbiak szerint

TÁMOP-6.1.2.11/1-2012-0677 Egészségnevelő és szemléletformáló életmódprogramok Sajógalgóc község Önkormányzatánál: 10.000 E Ft.

(3) A 2. §-ban megállapított kiadási előirányzatból

- személyi kiadások	12.898 E Ft
- munkaadót terhelő járulékok	3.145 E Ft
- működési, fenntartási kiadások	11.896 E Ft
- támogatások, pénzbeli juttatások	8.590 E Ft
- működési célú pénzeszköztárad Áh. belülr.	6.521 E Ft
- működési tám.ért.kiad Áh. kívülre/	90 E Ft
- Felhalmozási kiadás	10.000 E Ft

- (4) A Rendelet 2. sz. melléklete tartalmazza a költségvetés kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és szakfeladatok szerinti bontásban. A melléklet tartalmazza a felújítási előirányzatokat célonként és a felhalmozási kiadásokat feladatonként.
- (5) Az önkormányzat működési célú bevételi és kiadási előirányzatait - tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen – a Rendelet 3. sz. melléklete tartalmazza.
- (6) Az önkormányzat felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait - tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen – a Rendelet 4. sz. melléklete tartalmazza.
- (7) A Rendelet 5. sz. melléklete az önkormányzatra összevontan tartalmazza az önkormányzat tervezett hitelállományát.
- (8) A 6.sz. melléklet tartalmazza – az Áht.23.§ (2) g.) pontja szerint - a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig.
- (9) A Rendelet 7.sz. melléklete tartalmazza az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokról szóló kimutatást.
- (10) A Rendelet 8. sz. melléklete tartalmazza az Áht 24.§ (4) bekezdés b.) pontja szerinti többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve.
- (11)/ A Rendelet 9.sz. melléklete tartalmazza az éves bevételi és kiadási előirányzat teljesülésről szóló előirányzat-felhasználási ütemtervet.
- (12) A Rendelet 10.sz. melléklete tartalmazza a pénzeszközök tervezett változásáról szóló kimutatást.
- (13) A képviselő-testület a költségvetési év során nem határoz meg olyan fejlesztési céljt, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.
- (14) A képviselő-testület a költségvetési létszámkeretet – a közös önkormányzati hivatal létszámával együtt - 3 főben állapítja meg.
- (15) A 2013. évi közfoglalkoztatás során, a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata: 2 fő.
- (16) A képviselő-testület a költségvetés általános tartalékát 0 Ft összegben állapítja meg.
- (17) A képviselő-testület a költségvetés céltartalékát 0 Ft. összegben állapítja meg.

III. fejezet

A költségvetés végrehajtásának szabályai

- 3.§ (1) Az önkormányzat gazdálkodási feladatait a képviselő-testület, polgármester és a jegyző a Közös Önkormányzati Hivatal közreműködésével látja el.
- (2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, illetve a Közös Önkormányzati Hivatalt a költségvetésben előírt bevételek beszédésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.
- 4.§ (1) A 2. § (3) bekezdésében megállapított kiadási előirányzatok összességét túllépni csak a képviselő-testület módosító döntése alapján lehet. A címeken belül 500 E Ft erejéig a polgármester jogosult átcsoportosítást eszközölni, melyet a képviselő-testület következő ülésén be kell jelentenie. Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére.

(2) A 2.§ (3) bekezdésében meghatározott kiadási előirányzatok címek közötti átcsoportosítását csak a képviselő-testület végezheti.

IV. fejezet

Záró rendelkezések

5.§ (1) A rendelet a kihirdetését követő 5. napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2013. január 1-jétől kell alkalmazni.

(2) Hatályát veszti a 2011. évi zárszámadásról szóló 8/2012.(IV.26.) önkormányzati rendelet.

Bartus József sk.
polgármester

Dr.Herczeg Tibor sk.
jegyző
címzetes főjegyző

Az önkormányzati költségvetés bevételi főösszegének, bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlása

M e g n e v e z é s	2013. évi E Ft
I. A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA	24.965
1. A települési önkormányzatok működésének támogatása	10.808
a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	5.407
4 óra	1.714
8 óra	3.693
b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	2.736
1) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	1.202
2) Közvilágítás fenntartásának támogatása	676
3) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	-
4) Közutak fenntartásának támogatása	858
c) Beszámítás összege	-335
d) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	3.000
2. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	13.728
a) Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése	6.777
1) Szociális ellátások 90%-a (rend.szoc. segély, lakásfenntartási támogatás)	2.283
2) Foglalkoztatást helyettesítő támogatás 80%-a	4.494
b) Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz	4.955
c) Falugondnoki szolgáltatás	1.996
3. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	429
a) Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz	429
II. Intézményi működési bevételek	8.790
1. Továbbszámlázott szolgáltatási, , szemét díj ,Clair tech locs.k.	2.619
2. Szociális étk.bevétele	448
3. Bérleti díjak/szennyvíz hálózat,teremb.parisat/	2.934
4. Bérleti díj -egyéb	975
5. Kiszámlázott szolgáltatások áfa-ja	1.616
6. Továbbszámlázott telefondíj	48

7. Kamatbevétel	150
IV. Saját bevételek	1.900
1. Gépjárműadó 40%-a	750
2. Iparűzési adó	980
3. Pótlék bevétel	50
4. Bírság bevétel	70
5. Talajterhelési díj	50
V. Átvett pénzeszközök	448
1. Munkaügyi közp.átvett/közhasznú/70% tám	222
2. Munkaügyi közp.dec.havi bér/70%	226
VI. Felhalmozási célú bevételek	10.000
1. Felhalmozásra átvett TÁMOP Egészségre nev.pályázat	10.000
VII.Pénzmaradvány	7.037
1. Működési célra	7.037
BEVÉTEL ÖSSZESEN	53.140

**Az önkormányzati költségvetés kiadásai előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és szakfeladatok
és kiadásnemek szerint**

Szakfeladat megnevezése	Személyi juttatás	Munkaadókat terh. jár.	Dologi kiadás	Pénzezköz átadás	Tám.és egyéb jutt.	Felhalmozási kiadás	Összes kiadás	Létszá m
Szennyvígyűjtés,száll.			1375				1375	
Települési hulladék gyűjtése,száll.			3180				3180	
Közutak,hidak fenntart			858				858	
Nem lakóingatlan bérbeadása			64				64	
Önkorm.igazg.tev.	8556	2088					10644	1
Áh.belüli pénesz.k.átad./Hivatal/				6201			6201	
Közüvilágítás			953				953	
Város és közs.gazd.			2590	370		10000	12960	
Rendsz.szoc.s,foglalk.h.tám.					5926		5926	
Lakásfenntart.tám,ápolási díj,					2264		2264	
Egyéb önk. ellátások					400		400	
Szociális étk.			528				528	
Falugondnoki szolgálat	2498	634	1745	40			4917	1
Közmunkapr.egyéb.hosszú.t.	558	76					634	2
Könyvtári szolgáltatás								
Közművelődési intm./Tájház/	1286	347	273				1906	1
Köztetető fenntartás			330				330	
Kiadás összesen:	12898	3145	11896	6611	8590	10000	53140	5

Önkormányzat jogalkotás

Kiadásnem	E Ft
I. Személyi juttatások	
1. Alapilletmények/polgármester,/	4.175
2. Egyéb ktsg.tér./ktsg.ált/	1.253
3. Biztosítási díj –polgármester	624
4. Cafetéria	200
5. Külső szem.jutt/Önkm.képviselők al.pm.tiszt.díj/	2.304
6.	
II. Munkaadókat terhelő járulékok (szociális hozzájárulási adó)	2.088
Létszám: 1 fő	
IV. Államháztartáson belüli pénzszk.átad..	6.201
1. Hivatal működtetés állami 4 havi	1.641
2. Hivatal működtetés állami 8 havi	3.544
3. Önk.kieg.lak.szám alapján.	1.016
4.	
Szakfeladat összesen	6.201

Város és község gazdálkodás

Kiadásnem	E Ft
I.Dologi kiadások	2.590
1. Irodaszer, nyomtatvány	50
2. Hajtó és kenőanyag/fűnyíró/	50
3. Készlet beszerzés/fűnyíró alk,festék egyéb/	150
4. Vízdíj/közkifolyók/	300
5. Pénzügyi szolg	80
6. Egyéb üz.fenntart/orvosi ügy,alk.v,riasztófel.WEBlap k./	300
7. Nem adatátv.telefon ktsg	250
8. Gázenergia	500
9. Villamosenergia	250
10. Karbantartás	50
11. ÁFA	530
12. Díjak,egyéb bizt díj	80

IV. Pénzeszköz átadása	370
1. BURSA ösztöndíj tám.	200
2. Többcélú Kistérség-belső ellenőrzé .	70
3. Sajó-Bódva V.Hull.gazd.	50
4. Katolikus egyház	50
V. Felhalmozási kiadás	10.000
1. TÁMOP beruházás egészségformáló	
Szakfeladat összesen	12.960

Létszám:1 fő

Falugondnoki szolgálat

Kiadásnem	E Ft
I. Személyi juttatások	2.498
1. Közalkalmazottak alapilletménye	2268
2. Közalkalmazottak túlóra	80
3. Munkahelyi meleg étkezés/természetbeni/	150
II. Munkaadókat terhelő járulékok (szociális hozzájárulási adó)	634
III. Dologi kiadások	1.745
1. Irodaszer	10
2. Hajtó és kenőanyag	600
3. Készletbeszerzés/tisztítószer,gk.olaj/	30
4. Nem adatátvitel /telefon díj/	140
5. Bérleti díj/gk garázs/	120
6. Karbantartás ,kis jav./köt.szervízgk/	150
7. Egyéb üz.fenntart/alk.vizsg, /	50
8. ÁFA	405
9. Munkáltató által fiz.31 adó/étk után/	40
10. Díjak,befiz/gk.köt,casco/	200
IV. Átadott pénzeszközök	40
1. Falugondnoki egyesület	40
Szakfeladat összesen	4.917

Létszám: 1 fő

Nem lakóingatlan üzemeltetése

Kiadásnem	E Ft
I. Dologi kiadások	64
1. Villamosenergia/tűzoltó szertár/	50
2. ÁFA	14
Szakfeladat összesen	64

Köztemető fenntartás

Kiadásnem	E Ft
I. Dologi kiadások	330
1. Készlet beszerzés/tisztítószeres,festékek,/	20
2. Villamos energia	10
3. Karbantartás,kis jav/festés,vakolás,betoneozás/	30
4. Egyéb üzemeltetési fenntart/Szemét száll.tűzoltókész ell/	200
5. ÁFA	70
Szakfeladat összesen	330

Szociális étkeztetés

Kiadásnem	E Ft
I. Dologi kiadások	528
1. Élelmiszer beszerzés /szoc. étk./	418
2. ÁFA	110
Szakfeladat összesen	528

Létszám: 0 fő

Önkormányzati rendszeres pénzbeli ellátások

Kiadásnem	E Ft
I. Rendszeres szoc segély	5.926
1 Foglalkoztatást hely.tám.	5.926
Szakfeladat összesen	5.926

Rendszeres társadalom és szoc pol.juttatás

Kiadásnem	E Ft
I. Társ.szoc.p.juttatások	2.264
1. Lakásfenntart.tám.	2.229
2. Ápolási díj+ tb2012.12.havi	35
Szakfeladat összesen	2.264

Önkormányzati eseti pénzbeli ellátások

Kiadásnem	E Ft
I. Támogatások és egyéb juttatások	400
1. Átmeneti segély	100
2. Köztemetés	100
3. Temetési segély	100
4. Közgyógy	100
Szakfeladat összesen	400

Közvilágítás

Kiadásnem	E Ft
I. Dologi kiadások	953
1. Villamos energia /közvilágítás/	750
2. ÁFA	203
Szakfeladat összesen	953

Települési hulladék begyűjtése, szállítása

Kiadásnem	E Ft
I. Dologi kiadások	3.180
1. Lakosság szemétdíj szállítási díja/ÉHG-nak fizetendő/	2.465
2. ÁFA	665
3. Áfa befiz	50
Szakfeladat összesen	3.180

Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése fenntartása

Kiadásnem	E Ft
I. Dologi kiadások	858
1. Karbantartás/kis.jav/	676
2. ÁFA	182
Szakfeladat összesen	858

Szennyvízgyűjtés, szállítás

Kiadásnem	E Ft
I. Dologi kiadások	1.375
1. Csatornadíjak	100
2. Egyéb üzemeltetési fenntart /megállapodás alapján/	500
3. ÁFA	25
4. ÁFA befiz./bérleti díj után/	750
Szakfeladat összesen	1.375

Közművelődési intézmény /Tájház/

Kiadásnem	E Ft
I. Személyi juttatások	1.286
1.Alapilletmény /Liptákné/	1.226
2.Étkezési hj	60
II. Munkaadókat terhelő járulék	347
1.Szociális hozz.já.r.adó	347
III.Dologi kiadás	273
1. Egyéb készlet beszerz/festék,tisztítósz/	50
2. Villamosenergia	15
3. Vízdíj	3
4. ÁFA	5
5. Reprezentáció	200
Szakfeladat összesen	1.906

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás közmunkaprogram

Kiadásnem	E Ft
I. Személyi juttatások	558
1. Közhasznú foglalk egyéb bérrendszer	558
II. Munkaadókat terhelő járulékok (TB, eü. hozzájárulás, munkaadói járulék)	76
Szakfeladat összesen	634

Létszám: 4 fő

**Sajógalgóc községi Önkormányzat 2013. évi költségvetése
működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlege.
(Tájékoztató jelleggel)**

Bevételek (E Ft)		Kiadások (E Ft)	
Állami normatív bevétel	10.808	Személyi juttatás	12.898
Település szoc.ell.jöv.pótló tám.ú	13.728	Járulékok	3.145
Saját bevétel	10.690	Dologi kiadások	11.896
Átvett pénzeszköz	448	Pénzeszköz átadás	6.661
Település önkm.kult.feladat tám.	429	Támogatás értékű.szoc.juttatás	8.590
Működési pénzmaravány	7.037		
Összesen:	43.140	Összesen:	43.140

**Sajóalgóc községi Önkormányzat 2013. évi költségvetése
felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege.
(Tájékoztató jelleggel)**

Bevételek (E Ft)		Kiadások (E Ft)	
TÁMOP pályázat Egészségre nev.tud.form	10.000	Egészségre nev.tudat form.Beruházás	10.000
Összesen	10.000		10.000

Kimutatás az Önkormányzat hitel-állományáról

2013.év

Hitelintézet megnevezése	Hitel megnevezése	Hitelállomány összege tárgyév jan. 01-én E Ft	Hitelfelvétel tárgyévi összege E Ft	Visszafizetett hitel (tőke) tárgyévi összege E Ft	Hitelállomány összeg tárgyév dec. 31-én E Ft
		NEMLEGES			
.					
Összesen:			-		

KIMUTATÁS A közvetett támogatásokról 2013.év E Ft-ban	
1.) Az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	2. A lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege
0	0
Összesen: 0	Összesen: 0
3. A helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,	4. A helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege
3.1.Gépjárműadó (1991. évi LXXXII. 5.§ f.) Súlyos mozgáskorlátozottságra tekintettel	0
4db gépjármű 19	
Összesen: 19 E Ft	Összesen: 0
5. Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege: 0	
5.1.szemétdíj kedvezmény 15 lakás 239 E Ft	
Mindösszesen: 258 E Ft	

Sajógalgóc községi Önkormányzat 2013. évi előirányzat felhasználási ütemterve összevont adatokkal

Előirányzat-felhasználási ütemterv
(Összevont adatokkal)

1-6. hóra

Adatok ezer Ft-ban

Hónapok	Előirányzat felhasználás ütemei			
	Bevételi előirányzat felhasználás ütemezése		Kiadási előirányzat felhasználás ütemezése	
	Havi adat	Halmazott	Havi adat	Halmazott
Január	Eredeti 1045	Eredeti 1045	Eredeti 2650	Eredeti 2650
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Február	Eredeti 2500	Eredeti 3545	Eredeti 2700	Eredeti 5350
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Március	Eredeti 3000	Eredeti 6545	Eredeti 2700	Eredeti 8050
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Április	Eredeti 6500	Eredeti 13045	Eredeti 7000	Eredeti 15050
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Május	Eredeti 8000	Eredeti 21045	Eredeti 6000	Eredeti 21050
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Június	Eredeti 6500	Eredeti 27545	Eredeti 6200	Eredeti 27250
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított

Előirányzat-felhasználási ütemterv
(Összevont adatokkal)

7-12. óra

Adatok ezer Ft-ban

Hónapok	Előirányzat felhasználás ütemei			
	Bevételi előirányzat felhasználás ütemezése		Kiadási előirányzat felhasználás ütemezése	
	Havi adat	Halmazott	Havi adat	Halmazott
Július	Eredeti 3350	Eredeti 30.895	Eredeti 3300	Eredeti 30550
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Augusztus	Eredeti 2700	Eredeti 33595	Eredeti 2700	Eredeti 33250
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Szeptember	Eredeti 4225	Eredeti 37820	Eredeti 4248	Eredeti 37498
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Október	Eredeti 4345	Eredeti 42165	Eredeti 4702	Eredeti 42200
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
November	Eredeti 5305	Eredeti 47470	Eredeti 5341	Eredeti 47541
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
December	Eredeti 5670	Eredeti 53140	Eredeti 5599	Eredeti 53140
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított

KIMUTATÁS A pénzeszközök tervezett változásáról 2013 év E Ft-ban	
Megnevezés	Összeg
Nyitó pénzkészlet tárgyév január 1-jén	6.742
Összes bevétel tervezett összege	46.398
Összes kiadás tervezett összege	53.140
Tervezett záró pénzkészlet tárgyév dec.31-én	0