

## Petneháza Község Önkormányzat Képviselőtestületének

### 1/2013. (II.13.) önkormányzati rendelete

#### az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről

Petneháza Község Önkormányzatának Képviselőtestülete a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat – és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (3) bekezdésében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában kapott felhatalmazás alapján - az Ügyrendi Bizottság írásos véleményezését követően - a következőket rendeli el:

#### A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya a Képviselőtestületre, annak bizottságaira, az önkormányzati hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

#### A költségvetés bevételei és kiadásai

2. § (1) A képviselőtestület az önkormányzat 2013. évi költségvetését:

<b>227 372 000 Ft</b>	<b>költségvetési bevétellel</b>
<b>227 372 000 Ft</b>	<b>költségvetési kiadással</b>

állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet *1. melléklete* alapján határozza meg a Képviselőtestület.
- (3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a *2.1. és a 2.2. melléklet* részletezi.
- (4) Amennyiben az év során felhalmozási hiány alakulna ki, annak finanszírozása érdekében a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges.

#### A költségvetés részletezése

3. § (1) Az önkormányzatnak adósságot keletkeztető ügylete és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.
- (2) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházást nem tervez.
- (3) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként a *3. és 4. mellékletek* szerint határozza meg a Képviselőtestület.
- (4) A normatív állami támogatás címenkénti részletezését az *5. melléklet* tartalmazza.

- (5) Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat (kedvezményeket) a *6. melléklet* szerint határozza meg a Képviselőtestület.
- (6) A Közös Önkormányzati Hivatal működésének költségeit a *7. melléklet* részletezi.
- (7) A Képviselőtestület a Címrendet a *8. melléklet* szerint állapítja meg.
- (8) Az Önkormányzat likviditási tervét a *9. melléklet* szerint hagyja jóvá a Képviselőtestület.
- (9) Az előirányzat-felhasználási ütemtervét a *10. melléklet* szerint állapítja meg a Képviselőtestület.
- (10) Az Önkormányzat 2013-2014-2015. évi várható bevételi és kiadási adatait a *11. melléklet* részletezi
- (11) Az önkormányzat a kiadások között 1 000 ezer Ft általános tartalékot állapít meg. A tartalékkal való rendelkezés jogát a Képviselőtestület fenntartja magának.

### **A költségvetés végrehajtásának szabályai**

- 4. §** (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálóval kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselőtestület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
  - (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
  - (4) Amennyiben a költségvetési szerv 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy a 150 millió forintot, és a tartozását egy hónapon belül nem tudja 30 nap alá szorítani, akkor az irányító szerv a költségvetési szervnél – az egészségbiztosítási szerv által finanszírozott költségvetési szerv esetén az egészségbiztosítási szerv kérésére, vagy ha az egészségbiztosítási szerv azt nem kérte, véleményének előzetes kikérésével – önkormányzati biztost jelöl ki.
  - (5) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselőtestületi döntés alapján.
  - (6) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselőtestület gyakorolja.

### **Az előirányzatok módosítása**

- 5. §** (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselőtestület dönt.
- (2) A képviselőtestület az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 1000 ezer Ft összeghatárig - mely esetenként az 500 ezer Ft összeghatárt nem haladhatja meg - a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a képviselőtestület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.

- (3) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2013. december 31-ig gyakorolható.

### **A gazdálkodás szabályai**

- 6. §** (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) Az önállóan működő költségvetési szerv az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a 15/2013.(II.12.) képviselőtestületi határozattal elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.
- (3) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv által az önállóan működő költségvetési szerv számára ellátott feladatok fedezetül az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv nyilvántartásaiban elkülönített előirányzatok szolgálnak, amelyet az önállóan működő költségvetési szerv érdekében használ fel.
- (4) 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.
- (5) 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.
- (6) Az önkormányzati hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

### **A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

- 7. §** (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a baktalórántházai Közép-Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulással belső ellenőrei útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

## **Záró és vegyes rendelkezések**

**8. §** Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, azzal, hogy rendelkezéseit 2013. január 1. napjától kell alkalmazni.

Petneháza, 2013. február 12.

Majoros Péter Pál  
polgármester

Czakó Sándor  
jegyző

Kihirdetési záradék: e rendelet kihirdetésre került az Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján való kifüggesztéssel 2013. február 13.. napján.  
Levétel időpontja: 2013. február 22.napja.

Czakó Sándor  
jegyző

1. melléklet az 1/2013.(II.13.) önkormányzati rendelethez

2013. évi költségvetési bevételek forrásonként, a költségvetési kiadások jogcímenként  
Bevételek (ezer forintban)

Sorszám	Bevételi jogcím	2011. évi tény	2012. évi várható	2013. évi előirányzat
1	2	3	4	5
<b>1.</b>	<b>I. Önkormányzat működési bevételei</b>	<b>62865</b>	<b>62592</b>	<b>13935</b>
<b>2.</b>	<b>I/1. Intézményi működési bevételek</b>	<b>5558</b>	<b>3717</b>	<b>5204</b>
<b>3.</b>	<b>I/2. Önkormányzat sajátos műk. bevételei</b>	<b>57307</b>	<b>58875</b>	<b>8731</b>
3.1.	Illetékek			
3.2.	Helyi adók	11762	2270	6980
3.3.	Átengedett központi adók	44979	54816	
3.4.	Bírságok, egyéb bevételek	566	1789	1751
<b>4.</b>	<b>II. Támogatások, kiegészítések</b>	<b>207762</b>	<b>256803</b>	<b>165669</b>
4.1.	Normatív hozzájárulások	87389	95247	92930
4.2.	Központosított előirányzatokból támogatás	4146	3254	
4.3.	Kiegészítő támogatás közoktatási feladatokhoz	465	10958	
4.4.	Normatív kötött felhasználású támogatás	81570	108032	57525
4.5.	Kiegészítő támogatás	11048		15214
4.6.	Működésképtelen önkormányzatok támogatása	23144	39312	
4.7.	<i>Fejlesztési célú támogatások</i>			
4.7.1.	Cél- címzett támogatás			
4.7.2.	Fejlesztési és vis major támogatás			
4.7.3.	Egyéb fejlesztési támogatás			
<b>5.</b>	<b>III. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek</b>	<b>1200</b>		
5.1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	1200		
5.2.	Önkormányzatok sajátos és tőkejellegű bevételei			
<b>6.</b>	<b>IV. Véglegesen átvett pénzeszköz</b>	<b>26678</b>	<b>53309</b>	<b>47768</b>
6.1.	<i>Támogatásértékű működési bevétel</i>	26678	23309	47768
6.1.1.	OEP-től átvett pénzeszköz	3109	3390	3415
6.1.2.	EU támogatás			
6.1.3.	Elkülönített állami pénzalapoktól átvett pénzeszköz	23569	49919	44353
6.1.4.	Egyéb költségvetési szervtől átvett támogatás			
6.2.	<i>Támogatásértékű felhalmozási bevételek</i>			
6.2.1.	OEP-től átvett pénzeszköz			
6.2.2.	EU támogatás			
6.2.3.	Elkülönített állami pénzalapoktól átvett pénzeszköz			
6.2.4.	Egyéb költségvetési szervtől átvett támogatás			
6.3.	<i>Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről</i>			
6.4.	<i>Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államházt. kívülről</i>			
<b>7.</b>	<b>V. Tám. kölcs. visszatér. igénybev., értékp. bevételei</b>			
7.1.	Működési célú kölcsön visszatér. értékpapír bev.			
7.2.	Felhalmozási célú kölcsön visszatér. értékpapír bevételei			
<b>8.</b>	<b>VI. Finanszírozási bevételek</b>			
8.1.	Hitelek, kölcsönök bevételei			
8.2.	Értékpapírok bevételei			
<b>9.</b>	<b>Folyó bevételek összesen:</b>			
10.	<i>Előző évi pénzmaradvány igénybevétele</i>			
10.1.	Működési célú pénzmaradvány igénybevétele			
10.2.	Továbbadás célú bevételek			
11.	Függő bevétel	8261	647	
<b>12.</b>	<b>Forráshiány:</b>			
<b>13.</b>	<b>Bevételek összesen:</b>	<b>306766</b>	<b>373351</b>	<b>227372</b>

**2013. évi költségvetés kiadásai jogcímenként**

(ezer forintban)

Sorszám	Kiadási jogcímek	2011. évi tény	2012. évi várható	2013. évi előirányzat
1	2	3	4	5
<b>1.</b>	<b>I. Folyó (működési) kiadások</b>	<b>288659</b>	<b>331243</b>	<b>226372</b>
1.1.	Személyi juttatások	120285	141762	75504
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	32584	31873	17327
1.3.	Dologi kiadások	43751	68021	60740
1.4.	Egyéb folyó kiadások	1671	1417	
1.5.	Működési célú pénzmaradvány átadás			
1.6.	Támogatásértékű működési kiadás	100		
1.7.	Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre			
1.8.	Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés			
1.9.	Társadalom- és szociálpolitikai juttatások	99468	84709	71251
1.10.	Ellátottak pénzbeli juttatása	800	1994	1550
1.11.	Pénzforgalom nélküli kiadások		1467	
1.12.	Kamatkiadások			
<b>2.</b>	<b>II. Felhalmozási és tőkejellegű kiadások</b>			
2.1.	Felújítás			
2.2.	Intézményi beruházási kiadások			
2.3.	Támogatásértékű felhalmozási kiadás			
2.4.	Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztart. kívülre			
2.5.	Pénzügyi befektetések kiadásai			
2.6.	Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás			
2.7.	EU-s támogatásból megvalósuló projektek kiadásai			
<b>3.</b>	<b>III. Tartalékok</b>			
3.1.	Általános tartalék			1000
3.2.	Céltartalék			
<b>4.</b>	<b>IV. Hitelek kamatai</b>	<b>3469</b>	<b>3569</b>	
<b>5.</b>	<b>V. Egyéb kiadások</b>			
<b>6.</b>	<b>VI. Finanszírozási kiadások</b>			
6.1.	Hitelek, kölcsönök kiadásai	5044	26183	
6.2.	Függő, átfutó kiadások	384	1372	
6.3.	Továbbadás célú kiadások			
<b>7.</b>	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>306788</b>	<b>362367</b>	<b>227372</b>

Működési célú (folyó) bevételek, működési célú (folyó) kiadások mérlege  
(Önkormányzati szinten)

(ezer forintban)

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2011. évi tény	2012. évi várható	2013. évi terv	Megnevezés	2011. évi tény	2012. évi várható	2013. évi terv
Intézményi működési bevételek	5558	3717	5204	Személyi juttatások	120285	141762	75504
Önkormányzatok sajátos működési bevétele	57307	58875	8731	Munkaadókat terhelő járulékok	32584	31873	17327
Támogatások, kiegészítések	207762	256803	165669	Dologi kiadások	43751	68021	60740
Támogatásértékű bevétel				Egyéb folyó kiadások			
Véglegesen átvett pénzeszközök	26678	53309	47768	Pénzmaradvány átadás			
EU támogatás				Támogatásértékű kiadás	100		
Finanszírozási bevételek Hitel				Garancia- és kezességvállalás kiadás			
Előző évi pénzmaradvány				Társadalom- és szociálpolitikai juttatások	99468	84709	71251
Függő bevétel	8261	647		Ellátottak pénzbeli juttatása	800	1994	1550
Továbbadás célú bevétel				Pénzforgalom nélküli kiadások		1467	
				Kamat kiadások	2954	3135	
				Tartalékok			1000
				Finanszírozási kiadások hitel		25232	
				Egyéb kiadások			
				Függő kiadás	-384	1372	
				Továbbadás célú kiadás			
<b>Összesen:</b>	<b>305566</b>	<b>373351</b>	<b>227372</b>	<b>Összesen:</b>	<b>301229</b>	<b>360982</b>	<b>227372</b>
<b>Hiány:</b>				<b>Többlet:</b>			

Tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege  
(Önkormányzati szinten)

(ezer forintban)

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2011. évi tény	2012. évi várható	2013. évi terv	Megnevezés	2011. évi tény	2012. évi várható	2013. évi terv
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesít.	1200			Felújítás			
Önkom. sajátos felhalmozási és tőkebevételei				Intézményi beruházás			
Pénzügyi befektetések bevételei				Támogatásértékű felhalmozási kiadás			
Cél- címzett támogatás				Pénzügyi befektetések kiadásai			
Egyéb központi támogatás				Felhalmozási célú pénzeszköz átadás			
Fejlesztési és vis major támogatás				Tartalékok			
Központosított előirányzatokból támogatás				EU támogatásból megvalósult projekt			
Támogatásértékű bevételek				Finanszírozási kiadások			
Átvett pénzeszközök államháztartáson kívül				Felhalmozási célú pénzeszköz átadás			
EU támogatás				Hitel kamat	515	434	
				Hiteltörlesztés	5044	951	
Előző évi pénzmaradvány							
Egyéb bevételek							
Stb.							
<b>Összesen:</b>	<b>1200</b>			<b>Összesen:</b>	<b>5559</b>	<b>1385</b>	
<b>Hiány:</b>				<b>Többlet:</b>			



## 3. melléklet az 1/2013.(II.13.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv kiadási előirányzatai 2013. évben  
szakfeladati bontásban.

(ezer forintban)

Szakfeladatok		Személyi Juttatás	Munkaadót terhelő járulék	Dologi Kiadás	Támogatás	Összesen	Létszám
száma	neve						
522110	Utak karbantartása			2000		2000	
562912	Óvodai intézményi étkeztetés	5643	1524	15156		22323	5
681001	Lakóingatlan bérbeadása			100		100	
681002	Nem lakóingatlan bérbeadása			100		100	
841112	Önkormányzati jogalkotás	7620	2057	6773		16450	1
841112	Önkormányzati hivatal 01.hó	800	216	332		1348	
841126	Önkormányzatok lg. tev.	19167	5157	7392		31716	9
841226	Vízügyi területi feladatok			323		323	
841402	Közüvilágítás			8095		8095	
851001	Óvodai nevelés, iskola elők.	12410	3350	6980		22740	7
852001	Általános iskola 1-4 .évfolyam	480	130	4362		4972	
854234	Szociális ösztöndíjak				1550	1550	
869041	Család és nővédelmi egészsz.	3133	846	1116		5095	2
882111	Foglalkoztatást h.tám. és R.S				57182	57182	
882112	Időskorúak szoc. segélye				32	32	
882113	Lakásfenntartási támogatás				12000	12000	
882114	Ápolási díj				1262	1262	
882122	Átmeneti segély				200	200	
882123	Temetési segély				375	375	
882202	Közgyógyellátás				200	200	
889924	Családsegítés			745		745	
890441	Közfoglalkoztatás	22531	3042	5918		31491	26
949900	Egyéb közösségi tevékenys.	2544	687	960		4191	2
960301	Köztemető fenntartása	1176	318	388		1882	1
	<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>75504</b>	<b>17327</b>	<b>60740</b>	<b>72801</b>	<b>226372</b>	<b>53</b>
	<b>Általános tartalék</b>			<b>1000</b>		<b>1000</b>	
	<b>Kiadások összesen</b>	<b>75504</b>	<b>17327</b>	<b>61740</b>	<b>72801</b>	<b>227372</b>	<b>53</b>

## 4. melléklet az 1/2013.(II.13.) önkormányzati rendelethez

## A 2012. évi működési bevételek előirányzatai jogcímenként.

(ezer forintban)

Szakfeladat száma	Szakfeladat neve	Működési célú bevétel	Helyi adók bevétele	Átengedett központi adók	Állami hj.	Átvett pénzeszköz	Összesen
562912	Óvodai int.ét	4404					4404
681001	Lakóingatlan	659					659
681002	Nem lakóingat.	1092					1092
841126	Önkormányzat					12862	12862
841133	Adók beszed		6980				6980
841901	Önkorm.elsz.				108144		108144
869041	Család és nőv.					3415	3415
882111	Foglalkoztatást				45746		45746
882112	Időskorúak.				32		32
882113	Lakástámogat.				10800		10800
882115	Ápolási díj				947		947
890441	Közfoglalkozt					31491	31491
949900	Egyéb közös.	600					600
960302	Köztemető fen	200					200
	<b>Összesen</b>	<b>6955</b>	<b>6980</b>	<b>3070</b>	<b>165669</b>	<b>47768</b>	<b>227372</b>

**Az Önkormányzat 2013 .évi normatív állami támogatása címenként ( forintban)**

<b>Önkormányzati hivatal működésének támogatása :</b>	<b>22 671 000-ft</b>
-2013. év első négy hónapjának átmeneti támogatása, elismert létszám hivatali létszám alapján 4,95 fő	
<b>Település-üzemeltetéshez feladatellátás támogatása</b>	<b>5 734 628-ft</b>
-Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása:	4 443 296-ft
-Közvilágítás fenntartásának támogatás	1 948 600-ft
-Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása:	625 707-ft
-Közutak fenntartásának támogatása:	1 786 700-ft
-Beszámítási korlát összege(a gépjárműadó elvont része)	- 3 069 675-ft
<b>Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása</b>	<b>5 016 600-ft</b>
<b>Óvodapedagógusok , és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása :</b>	<b>15 536 000-ft</b>
-Óvodapedagógusok elismert létszáma: 4 fő	12 272 000-ft
-Segítők (dajkák) elismert létszám: 2 fő	3 264 000-ft
<b>Óvodaműködtetési támogatás :</b>	<b>2 898 000-ft</b>
<b>Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása: (102 000-ft/fő/év)</b>	<b>12 342 000-ft</b>
-Óvodában rendszeres gyermekvédelmi támogatásban részesülő gyermek: 37 fő	
három, vagy többgyermekes családban élő gyermek :	7 fő
-Általános iskolában rendszeres gyermekvédelmi támogatásban részesülő gyermek: 70 fő	
három, vagy többgyermekes családban élő gyermek:	7 fő
<b>Hozzájárulás a pénzbeni szociális ellátásokhoz</b>	<b>27 901 121 -ft</b>
<b>Szociális étkeztetés feladatának támogatása, 15 fő után (55360-ft/fő/év)</b>	<b>830 400-ft</b>
<b>Normatív állami támogatás összesen:</b>	<b>92 929 749-ft</b>

## 6. melléklet az 1/2013.(II.13. ) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások  
(kedvezmények)

(ezer forintban)

Sorszám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények Összege
1.	Ellátottak térítési díjának elengedése.	2940	454
2.	Ellátottak kártérítésének elengedése.		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése.		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése.		
5.	Óvodai intézményi étkeztetésből biztosított kedvezmény, mentesség.	5470	4488
6.	Iskolai intézményi étkeztetésből biztosított kedvezmény, mentesség.	8790	7854
7.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség.		
8.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség.		
9.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség.		
10.	Egyéb kedvezmény.		
11.	Egyéb kölcsön elengedése.		
	<b>Összesen:</b>	<b>17200</b>	<b>12796</b>

7. melléklet az 1/2013.(II.13.) önkormányzati rendelethez

**Petneházai Közös Önkormányzati Hivatal**

*Működésének költsége*

**2013. február hó - december hó**

Eredeti előirányzat

**ezer Ft-ban**

Megnevezés	Petneháza	Rohod	Közös Hivatal együtt
Alapilletmények (1 fő jegyző 8 fő köztisztviselő) és jubileumi jutalom 1 fő részére	11249	7684	18933
Munkába járás költségtérítése (3 fő)	166	68	234
<b>Személyi juttatások összesen</b>	<b>11415</b>	<b>7752</b>	<b>19167</b>
<b>Közterhek</b>	<b>3082</b>	<b>2075</b>	<b>5157</b>
Irodaszer, nyomtatvány	800	465	1265
Távközlési díj és Internet szolgáltatás	715	515	1230
Gázenergia – szolgáltatás díjak	770	390	1160
Villamos energia – szolgáltatás díjak	610	490	1100
Víz és csatornadíjak	30	29	59
Karbantartási, kisjavítási szolg. (sz.gépek)	100	80	180
Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatás (szociális program, EKÖZIG regisztrációs díj, Ingatlan kataszter program, SALDO tagság)	452	150	602
Posta (fiókbérleti díj, és postai levelezés)	180		180
Belföldi kiküldetés	600	300	900
Egyéb különféle kiadások	100	86	186
Vásárolt termékek és szolgáltatás ÁFA		530	530
<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>4357</b>	<b>3035</b>	<b>7392</b>
<b>Közös Önkormányzati Hivatali tevékenység összesen</b>	<b>18854</b>	<b>12862</b>	<b>31716</b>

## 8. melléklet az 1/2013.(II.13.) önkormányzati rendelethez

**Címrend**

<b>Cím</b>	<b>Alcím</b>	<b>Szakterület</b>	<b>Engedélyezett létszám(fő)</b>
<b>I.</b>		<b>Községi Önkormányzat</b>	
	1.	522110 Utak karbantartása	
	2.	562912 Óvodai intézményi étkeztetés	5
	3.	681001 Lakóingatlan bérbeadása	
	4.	681002 Nem lakóingatlan bérbeadása	
	5.	841112 Önkormányzati jogalkotás	1
	6.	841226 Vízügyi területi feladatok	
	7.	841402 Közvilágítás	
	8.	852001 Általános iskola 1-4. évfolyam	
	9.	854234 Szociális ösztöndíjak	
	10.	869041 Család és névelési egészségügyi feladatok	2
	11.	882111 Foglalkoztatást helyettesítő tám és R. S.	
	12.	882112 időskorúak s szoc. segélye	
	13.	882113 Lakásfenntartási támogatás	
	14.	882114 Ápolási díj	
	15.	882122 Átmeneti segély	
	16.	882123 Temetési segély	
	17.	882202 Közgyógyellátás	
	18.	889924 Családsegítés	
	19.	890441 Közfoglalkoztatás	26
		949900 Egyéb közösségi tevékenység	2
		960302 Köztemető fenntartása	1
		<b>I. címhez tartozó létszám keret összesen</b>	<b>37</b>
<b>II.</b>		<b>Önkormányzati hivatal</b>	
	1.	841126 Önkormányzatok igazgatási tevékenysége	9
	2.	841112 Önkormányzati hivatal 01 hó	
		<b>II. címhez tartozó létszám keret összesen</b>	<b>9</b>
<b>III.</b>		<b>Közoktatás</b>	
	1.	851001 Óvodai nevelés, iskola előkészítés	7
		<b>III. címhez tartozó létszámkeret összesen:</b>	<b>7</b>







**11. melléklet az 1/2013.(II.13.) önkormányzati rendelethez**

**2013-2014-2015. évek várható adatait külön bemutató mérleg**

(ezer forintban)

Megnevezés	Sorszám	2013. évi előirányzat	2014. évi várható	2015. évi várható
1	2	3	4	5
<b>I. Működési bevételek és kiadások</b>				
Intézményi működési bevételek (levonva a felhalmozási ÁFA, visszatérülések, értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak ÁFA-ja, működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről)	01	5204	5100	5000
Önkormányzatok sajátos bevételei	02	8731	8500	8200
Önkormányzatok költségvetési támogatása és átengedett SZJA bevétele	03	165669	174744	182158
Működési célú pénzeszköz átvétele államháztartáson kívülről	04	47768	48000	48500
Támogatásértékű működési bevétel	05			
Támogatásértékű (lebonyolítási) célú működési bevétel	06			
Továbbadás célú bevétel	07			
Rövid lejáratú hitel	08			
Rövid lejáratú értékpapírok értékesítése, kibocsátása	09			
Függő bevétel	10			
<b>Működési célú bevételek összesen:</b>	<b>11</b>	<b>227372</b>	<b>236344</b>	<b>243858</b>
Személyi juttatások	12	75504	79200	83243
Munkaadókat terhelő járulékok	13	17327	21384	22475
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások (levonva az értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak utáni ÁFA befizetés és kamatfizetés)	14	60740	62560	64440
Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre, egyéb támogatás	100			
Támogatásértékű működési kiadás(szociális ellátások)	16	71251	72000	72500
Továbbadási (lebonyolítási) célú működési kiadás	17			
Ellátottak pénzbeli juttatása	18	1550	1200	1200
Működési célú kölcsönök nyújtása és törlesztése	19			
Rövid lejáratú hitel visszafizetése	20			
Rövid lejáratú hitel kamata	21			
Rövid lejáratú értékpapírok beváltása, vásárlása	22			
Tartalék	23	1000		
<b>Működési kiadások összesen:</b>	<b>24</b>	<b>227372</b>	<b>236344</b>	<b>243858</b>

**2013-2014-2015.évek adatait külön bemutató mérleg**

(ezer forintban)

Megnevezés	Sorszám	2013.évi előirányzat	2014. évi. várható.	2015 évi várható
1	2	3	4	5
<b>II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások</b>				
Önkormányzatok felhalmozási és tőkejellegű bevételei (levonva a felhalmozási célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről)	25			
Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei	26			
Fejlesztési célú támogatások	27			
Felhalmozási célú pénzeszk. átvétel államházt. kívülről	28			
Támogatásértékű felhalmozási bevétel	29			
Továbbadási (lebonyolítási) célú felhalmozási bevétel	30			
Felhalmozási ÁFA visszatérülése	31			
Értékesített tárgyi eszk. és immateriális javak ÁFA-ja	32			
Felhalmozási ÁFA visszatérülése	33			
Hosszú lejáratú hitel	34			
Hosszú lejáratú értékpapírok kibocsátása	35			
Egyéb bevétel	36			
<b>Felhalmozási célú bevételek összesen:</b>	<b>37</b>			
Felhalmozási kiadások (ÁFA-val együtt)	38			
Felújítási kiadások (ÁFA-val együtt)	39			
Értékesített tárgyi eszk. imm. javak utáni ÁFA befizetés	40			
Felhalmozási célú pénzeszk. átadás államházt. kívültre	41			
Támogatásértékű felhalmozási kiadás	42			
Továbbadási (lebonyolítási) célú felhalmozási kiadás	43			
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása és törlesztése	44			
Hosszú lejáratú hitel visszafizetése	45			
Hosszú lejáratú hitel kamata	46			
Hosszú lejáratú értékpapírok beváltása	47			
Tartalékok	48			
<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>49</b>			
<b>Önkormányzat bevételei összesen:</b>	<b>50</b>	<b>227372</b>	<b>236344</b>	<b>243858</b>
<b>Önkormányzat kiadásai összesen:</b>	<b>51</b>	<b>227372</b>	<b>236344</b>	<b>243858</b>

## HATÁSVIZSGÁLATI LAP

### Petneháza Község Önkormányzata Képviselőtestületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 1/2013. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit. A törvény 17. § (2) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges:

#### 1. Társadalmi hatások

Jelen költségvetési rendelet-tervezet összeállításakor meghatározásra kerültek azok az alapvető célok, melyek megvalósításától semmilyen körülmények között nem tekinthet el az önkormányzat:

- az önkormányzati törvényben meghatározott kötelezően ellátandó feladatok biztosítása,
- fizető- és hitelképesség fenntartása,
- az önkormányzati intézmények racionális működési feltételeinek biztosítása, a költségvetési tárgyalások során meghatározott, optimális mértékű, takarékos gazdálkodásra készítő, a működés fenntarthatóságát lehetővé tevő, legalacsonyabb szintű finanszírozás,
- a szociálisan rászoruló, krízis helyzetbe kerülő társadalmi rétegek segítése, helyzetének javítása,
- munkahelyteremtés támogatása, növelve ezáltal az önkormányzatok adóerőképességét is,
- az előző években vállalt, a lakossági, közalkalmazotti elégedettséget növelő, az alábbiakban felsorolt intézkedések megtartása:
  1. Oktatási színvonalat javító programok fenntartása (színházlátogatás, úszásoktatás, szabadidős tevékenységek a Teleházban).
  2. Önkormányzati támogatási rendszer pénzügyi lehetőségekhez mért további működtetése (polgárőrség, sportegyesület).

A fenti kiemelt célkitűzések nem tükrözik teljes körűen azokat az erőfeszítéseket, amelyeket az önkormányzat a közszolgáltatások bővítése, színvonalának emelése érdekében tesz, de a pénzügyi lehetőségeket figyelembe véve elmondható, hogy a társadalmi elégedettség érdekében jogszabályi szinten rögzített kötelezettségeit az egyre nehezedő pénzügyi lehetőségek ellenére az előírásoknak megfelelően teljesíti. Növekvő társadalmi elégedettségre okot adó többletszolgáltatások nyújtására elsősorban a pályázati lehetőségek kiaknázása révén nyílik lehetőség.

#### 2. Gazdasági, költségvetési hatások

Az önkormányzati feladatellátással szemben támasztott követelményeknek való megfelelés, a közszolgáltatások színvonalának szinten tartása, javítása olyan anyagi erőfeszítéseket követel községünkötől, melyeket a jogszabályi keretekben biztosított állami források valamint az önkormányzati sajátos bevételek nem fedeznek a szükséges mértékben.

Az önkormányzati fejlesztésekhez rendelkezésre álló saját forrás mértéke, a nyertes pályázatokhoz biztosított támogatások aránya, és az ebből következő jelentős önrész igény elkerülhetetlenné tette a hitelek felvételét, melyből az állami hitelátvállalásnak köszönhetően egyik hitelünk sem maradt fenn.

A közfeladatok ellátásához biztosított központi költségvetési támogatások, valamint az önkormányzat saját bevételei, rendkívül takarékos gazdálkodásra készítetnek.

### **3. Környezeti, egészségügyi következmények**

A rendeletben foglaltak végrehajtásának közvetlen egészségügyi, környezetre gyakorolt hatásai nincsenek, a jogszabályok által a helyi önkormányzatok kötelezettségeként meghatározott ágazati feladatok ellátását nem fenyegeti veszély.

### **4. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások**

A költségvetési rendelet-tervezet átfogóan határozza meg az önkormányzati feladatellátás 2013. évi körülményeit, és az előirányzatok tervezésekor meghatározó szempontként az önkormányzat pénzügyi lehetőségei, a szakmai szükségszerűség, valamint a lakossági igények jelennek meg. A közigazgatásban az ügyintézés egyszerűsítése önkormányzatunknál is kiemelt cél. Mindezt segíti a 2013. február 1-től létrehozott Petneházai Közös Önkormányzati Hivatal is, mely létrejöttével a korábbi Polgármesteri Hivatal megszűnt, és mint a Rohoddal létrehozott közös önkormányzati hivatal székhelye működik tovább. Az adminisztráció erősítése azokban a helyzetekben lehet indokolt, ahol közpénzek felhasználásának fokozottabb ellenőrzése válik szükségessé.

### **5. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei**

A költségvetési rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai alapján.

23. § (1) Az Önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg, amely elősegíti a jelenlegi pénzügyi helyzetről a valós kép kialakítását és a meghatározza az éves gazdálkodási lehetőségeket.

24. § (2) A jegyző által elkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény kihirdetését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselőtestületnek.

Ennek elmaradása mulasztásban megnyilvánuló jogszabálysértést von maga után, mely esetben a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 132. § (1) bekezdés a) pontja alapján a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet.

A költségvetés megalkotásának elmaradása tehát nem csak törvénytörő állapotot idézne elő, hanem az önkormányzat működését, gazdálkodását is veszélyeztetné.

A tervezett jogszabály jelentősnek ítélt hatásai közé sorolható az is, hogy az önkormányzat együttesen fogadja el az általa alapított költségvetési szervek költségvetéseit, valamint dönt a költségvetési szervei által el nem látott feladatok finanszírozásáról, így a rendelet-alkotás elmaradása negatív kihatással lenne Petneháza lakosságának nagy részére, amely közvetlenül kapcsolatban van az önkormányzattal.

## **6. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek**

A 2013. évi költségvetési rendelet-tervezet összeállítását természetesen megelőzte a tervezett feladatellátáshoz kapcsolódó tárgyi, személyi, szervezeti igény felmérése és a források hozzárendelésére ennek ismeretében került sor. Ezeket a feltételeket Petneháza Község Önkormányzata a 2013. évi költségvetési rendelet tervezetének elfogadása esetén biztosítani tudja.

Petneháza, 2013. február 12.

Majoros Péter Pál  
polgármester

## **Indokolás Petneháza Község Önkormányzata 2013. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet tervezetéhez**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai alapján megalkotásra került Petneháza Község Önkormányzatának 2013. évre vonatkozó költségvetési rendelet-tervezete. Az államháztartásról szóló fenti törvény értelmében:

„**12. §** (1) A tervezés célja annak biztosítása, hogy tervezett bevételek közgazdaságilag megalapozottan, a tervezett kiadások kizárólag a közfeladatok megfelelő ellátásához szükséges mértékben kerüljenek jóváhagyásra.

(2) Olyan új közfeladat írható elő vagy vállalható, amelynek ellátásához megfelelő pénzügyi fedezet áll rendelkezésre. Ha a tervezés során a pénzügyi fedezet már nem biztosítható, intézkedni kell a közfeladat megszüntetéséről.”

„**23. §** (1) A helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

(2) A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza

*a)* a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,

*b)* a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,

*c)* a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban,

*d)* a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybe vételét, ideértve a 73. § (1) bekezdés *a)* pont *ac)* alpontja szerinti betét visszavonását működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,

*e)* a *d)* ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételeket és kiadásokat működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,

*f)* a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,

*g)* a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés *a)* pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és

*h)* a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Möt. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.

(3) A költségvetési rendeletben elkülönítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék.

(4) A Möt. 111. § (4) bekezdésének alkalmazásában működési hiányon a (2) bekezdés *e)* pontja szerinti külső finanszírozású működési célú költségvetési hiányt kell érteni.”

„**24. §** (2) A jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig

nyújtja be a képviselő-testületnek.”

- „27. §** (1) A helyi önkormányzat bevételeivel és kiadásával kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról az önkormányzati hivatal gondoskodik.
- (2) A helyi nemzetiségi önkormányzat bevételeivel és kiadásával kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról a helyi nemzetiségi önkormányzat székhelye szerinti helyi önkormányzat önkormányzati hivatala gondoskodik. A helyi önkormányzat és az érintett helyi nemzetiségi önkormányzatok a feladatok ellátásának részletes szabályait a nemzetiségek jogairól szóló törvény szerinti megállapodásban rendezik.”
- „83. §** (6) Ha a helyi önkormányzat, helyi nemzetiségi önkormányzat
- a)* a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel,
  - b)* nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását,
- illetve
- c)* a 108. § szerinti adatszolgáltatási kötelezettségeit nem teljesíti,
- a helyi önkormányzatokért felelős miniszter az *a)*-*c)* pont szerinti kötelezettség teljesítésére meghatározott határidő utolsó napját követő hónap első napjától a mulasztás megszüntetéséig a nettó finanszírozás alapján a helyi önkormányzatot, helyi nemzetiségi önkormányzatot megillető összeg folyósítását felfüggeszti.

Petneháza, 2013. február 12.

Majoros Péter Pál  
polgármester