

**Vép Város Önkormányzata Képviselő-testületének
3 /2013.(II.15.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről**

Vép Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) f) meghatározott feladatkörében eljárva, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 143. § (4) bekezdés b)pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2)-(3) bekezdés, 34. § (2) bekezdés, 71. § (4) bekezdés, 97. § (1) bekezdés és 109. § (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el.

1. Általános rendelkezések

1.§

(1) A rendelet hatálya a Képviselő-testületre, annak szerveire és költségvetési szerveire és az önkormányzat által irányított költségvetési szervekre, és a költségvetési szervek gazdálkodásának szabályai alapján gazdálkodó egyéb törzskönyvi jogi személyekre (a továbbiakban együtt: költségvetési szerv) terjed ki.

(2) E rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szervre, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

(3) Ahol e rendelet „e/Ft” kifejezést használ, azon ezer forint kifejezést kell érteni.

2.§

(1) A Képviselő-testület a címrendet a (2) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan működő és gazdálkodó, és önállóan működő költségvetési szervek külön- külön alkotnak egy-egy címet. A címrendet az 1. melléklet tartalmazza.

2. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege, a hiány mértéke

3. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és a költségvetési szervei együttes 2013. évi költségvetését

450.395 ezer Ft költségvetési bevétellel,

450.395 ezer Ft költségvetési kiadással,

0 ezer Ft költségvetési hiánnyal állapítja meg.

Ezen belül:

Működési bevételek 215.499 ezer Ft

Önkormányzatok költségvetési támogatása 147.763 ezer Ft

Felhalmozási és tőke jellegű bevételek 173 ezer Ft

Véglegesen átvett pénzeszközök 6.960 ezer Ft

Támogatási kölcsönök visszatérülése - ezer Ft

Előző évi pénzmaradvány 80.000 ezer Ft

Működési kiadások 341.567 ezer Ft
Felhalmozási kiadások 104.819 ezer Ft
Ezen belül
 Beruházási kiadások 95.587 ezer Ft
 Felújítási kiadások 9.232 ezer Ft
Tartalékok 4.009 ezer Ft
Ezen belül
 Működési célra 4.009 ezer Ft
 Felhalmozási célra - ezer Ft

3. Az önkormányzat bevételei és kiadásai

4. §

- (1) A 3.§ -ban megállapított költségvetési bevétel forrásonkénti megbontását a 2. melléklet tartalmazza.
- (2) A költségvetési szervek működési kiadásait jogcímek szerinti bontásban a 3. melléklet tartalmazza.
- (3) a képviselő-testület a 2013. évi költségvetés önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervenkénti bevételi, kiadási előirányzatait 2/b és 3/a melléklet szerint hagyja jóvá.
- (4) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetésében szereplő felhalmozási jellegű feladatok kiadásait a 6. melléklet szerint állapítja meg.
- (5) A képviselő-testület a költségvetési rendeletében szereplő felújítási feladatok kiadásait a 6. melléklet szerint állapítja meg.
- (6) Az önkormányzat által nyújtott támogatásokat a 8. melléklet tartalmazza.
- (7) Az önkormányzatot a központi költségvetésből megillető hozzájárulásokról szóló kimutatást a 2/a melléklet tartalmazza.
- (8) A Képviselő-testület az önkormányzat éves létszám-előirányzatát összesen, valamint önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervenként a 3/c. melléklet szerint állapítja meg.
- (9) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (10) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegét az 5. számú melléklet tartalmazza.
- (11) A Képviselő-testület, a Közös Önkormányzati Hivatal működésének biztosításához szükséges előirányzatot a rendelet 3-3/b. sz. mellékletében foglalt részletezés szerint hagyja jóvá.

4. A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök

5.§

(1) A költségvetési bevételek és a költségvetési kiadások egyensúlyban állnak, ezért kiegészítő hitel felvételére nincs szükség.

5. Általános és céltartalék

6. §

- (1) A Képviselő-testület a 2013. évi költségvetés jóváhagyása során 4.009 e Ft. tartalékot képzett.
- (2) Az általános- és céltartalék felett a képviselő-testület rendelkezik, e jogát a polgármesterre, illetve a képviselő-testület bizottságára átruházhatja.

6. Több éves kihatással járó feladatok

7.§

- (1) A képviselő-testület a 2013. évi költségvetés jóváhagyását megelőzően (2013. február 11.-én) nyújtott be a KEOP-2012-5.5.0/A Épületenergetikai Fejlesztések, és a KEOP-2012-4-10.0/A Helyi hő és villamosenergia-igény kielégítése megújuló energiaforrásokkal című pályázatokra. A felsorolt pályázatokhoz szükséges pályázati önerő összegeket a képviselő-testület a 2013. évi költségvetésben elkülönítette.

7.Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek

8.§

- (1) 2013. február 11.-én benyújtott KEOP-2012-5.5.0/A Épületenergetikai Fejlesztések, és a KEOP-2012-4-10.0/A Helyi hő és villamosenergia-igény kielégítése megújuló energiaforrásokkal című pályázatok.

8. A 2012. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

9.§

- (1) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növelésért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.
- (2) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, illetve kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.
- (3) A költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok- amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be- nem teljesíthetők.
- (4) A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.
- (5) A költségvetési szervek kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

9.Előirányzat-módosítás

10.§

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetését, valamint a felügyelete alá tartozó költségvetési intézmények költségvetését csak e rendeletének módosításával változtathatja meg.
- (2) A polgármester a két Képviselő testületi ülés közötti időben - a (3) bekezdésben meghatározott kivétellel - halaszthatatlan ügyekben, saját hatáskörében az önkormányzat költségvetésében 100 ezer Ft egyedi értékhatárig előirányzat átcsoportosítást hajthat végre, melyről a Képviselő testületet a következő rendeletmódosítás során köteles tájékoztatni.
- (3) A Képviselő-testület az általános tartalékon belül történő átcsoportosítás jogát - az Áht. 73. §. (3) bekezdése alapján - esetenként legfeljebb 100 eFt-ig terjedő összeggel a polgármesterre ruházza át azzal, hogy ezen jogkörében hozott döntéseiről a Képviselő-testületet a következő rendeletmódosítás során tájékoztatni köteles.
- (4) A Képviselő-testület hozzájárul ahhoz, hogy
 - a./ a szociálpolitikai feladatellátáshoz kapcsolódó központosított előirányzatok és az igénylés alapján történő évközi állami visszatérítések (mozgáskorlátozottak támogatása, stb.) összegeivel a szociálpolitikai feladatokra tervezett előirányzat a szükségletnek megfelelően megemelésre kerüljön;
 - b./ az évközi egyéb állami visszatérülések (közmműfejlesztési támogatás) és a meghatározott feladatra biztosított központi támogatások, valamint az átvett pénzeszközök terhére a kiadási előirányzatok megemelésre és a kifizetések teljesítésre kerüljenek.

c./ a költségvetési intézmények váratlan káreseményei kapcsán a biztosító által térített összegek az adott ágazat intézmény-karbantartási tételére kerüljenek visszafizetésre.

Az a.)-c.) pontokban foglalt előirányzat-módosításokat a soron következő rendelet-módosításba be kell építeni.

- (5) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, vagy valamelyik költségvetési fejezet, illetve elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a Képviselő-testületet köteles tájékoztatni, és a költségvetési rendelet előirányzatainak megfelelő módosításáról intézkedni.
- (6) Ha év közben az Országgyűlés az önkormányzat költségvetéséből előirányzatot zárol, a jogszabály kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosításának tervezetét.
- (7) Az előirányzat csak a jóváhagyott és a (2)-(3), valamint (5) bekezdésben megjelölt módosított előirányzat mértékéig, a költségvetésben szereplő célokra és feladatokra használható fel.

10.Előirányzat-felhasználási ütemterv

11.§

- (1) Az önkormányzat előirányzat-felhasználási ütemterve az éves tervezett előirányzatok hónapokra lebontott előirányzatait tartalmazza.
- (2) Az ütemterv a bevételek vonatkozásában figyelembe veszi, hogy az egyes bevételek mikor keletkeznek (pl. helyi adók).
- (3) Az ütemtervben a kiadások szintén a jellegüknek megfelelően kerültek felosztásra, ügyelve arra, hogy vannak lökésszerűen és folyamatosan jelentkező kiadások.
- (4) Az előirányzat-felhasználási ütemtervet a rendelettervezet 8. melléklete tartalmazza

11.Előirányzat-módosítás az önállóan gazdálkodó költségvetési intézmény körében

12.§

- (1) A költségvetési intézmény a jóváhagyott bevételi előirányzatain felüli többletbevételét a tényleges többletnek, illetve szerződés esetén az abban meghatározott mértéknek megfelelő összegű, felügyeleti hatáskörű előirányzat-módosítás után használhatja fel. A jóváhagyott előirányzat összege csak az adott tevékenységhez kapcsolódó kiadásokra használható fel.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás többlet működtetési költségvetési támogatási igénnyel sem a költségvetési évben, sem a következő évben nem járhat.
- (3) A költségvetési intézmény vezetője az (1) bekezdés szerinti előirányzat módosítás során tartós, a költségvetési évet meghaladó időtartamú kötelezettséget nem vállalhat.

(4) Az önkormányzat év közben a költségvetési intézmény tervezett, illetve a módosított előirányzatát meghaladó többletbevételéből az éves személyi juttatások és az azzal összefüggő munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát legfeljebb:

- a.) a többletbevétellel összefüggő feladat elvégzéséhez szükséges, nem a személyi juttatások körébe tartozó közvetlen és közvetett kiadásoknak az adott bevételből történő teljesítése után fennmaradó összeg erejéig,
- b.) szerződés esetén az abban meghatározott összeggel, a meghatározott időszakra emelheti.

(5) A ténylegesen teljesített intézményi saját bevételeknek a jóváhagyott előirányzattól való elmaradása többlettámogatással nem járhat, ezért ebben az esetben - legfeljebb az elmaradás mértékével - a kiadási előirányzatokat is csökkenteni kell.

(6) A költségvetési intézmény előirányzat-változtatási szándékáról, illetve a saját hatáskörben történt többletbevétel-felhasználásról a költségvetési rendeletmódosítás hónapját megelőző hónap 20. napjáig köteles a polgármestert tájékoztatni, amelyről – a jegyző előkészítésében – a Képviselő-testületet tájékoztatja.

(7) A költségvetési intézmény költségvetési támogatása csak alaptevékenységre és az ezzel összefüggő kiadásokra használható fel.

(8) A Képviselő-testület hozzájárul ahhoz, hogy

a költségvetési intézmények átvett, illetve pályázaton nyert pénzeszközeik terhére a tárgyévben - előzetes bejelentési kötelezettség mellett - az e rendeletben nem szereplő beruházási, felhalmozási célú beszerzési és felújítási feladataikat elvégezhessék .

(9) A (8) bekezdésben foglalt feladatok megvalósítása azonban sem a tárgyévben, sem a későbbi években működési többlettámogatási igényvel nem járhat.

(10) Az e rendelet 1. §-ban megjelölt szervek saját hatáskörben engedélyezhetik

- a 100.000,- Ft értékhatárt el nem érő kisösszegű követelés,
- a felszámolási eljárás alá vont gazdálkodóval szemben fennálló meg nem térült követelés,
- egyéb, a végrehajtási eljárások során behajthatatlanná vált, valamint bírósági döntéssel alátámasztott behajthatatlan követelés törlését.

Minden más egyedi esetben a követelés csak a Képviselő-testület egyedi engedélye alapján törölhető.

(11) A gazdálkodás során év közben létrejött bevételi többletet a Képviselő-testület pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.

(12) Az (11) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

12. Az előirányzatok felhasználása

13.§

- (1) Előirányzat és forrás biztosítása nélkül kötelezettség nem vállalható.
- (2) Következő évre áthúzódó kötelezettségvállalásra kizárólag a Képviselő-testület jogosult.
- (3) Az alapítványok részére pénzeszközt átadni kizárólag a Képviselő-testület döntése alapján lehet.
- (4) A költségvetési intézmény vezetője pénzügyi fedezet, előirányzat vagy az ezekről szóló, a fenntartótól származó írásos dokumentum hiányában feladatot, kötelezettséget nem vállalhat és ennek végrehajtását nem kezdheti meg.
- (5) A működési célra elkülönített kiadási előirányzathoz önkormányzati intézménynek pénzeszközt átadni kizárólag intézményfinanszírozás, illetve támogatás címén - a folyamatos finanszírozás keretében - a megfelelő kiadási előirányzatok egyidejű csökkentésével lehet. Ezen pénzeszközöket intézményenként és jogcímenként ezer Ft-ra kerekítetten kell meghatározni.
- (6) Csak azok az egyesületek, civil szervezetek, alapítványok kaphatnak támogatást, akik a kapott támogatás felhasználásának ellenőrzését biztosítják. A támogatáshoz megállapodást kell készíteni. A 2013. évi támogatás feltétele, hogy a 2012. évben kapott összegről a támogatott civil szervezet elszámolást készít a támogatási megállapodásban megjelölt határidőig.
- (7) A különböző civil szervezetek, alapítványok és egyesületek részére nyújtott támogatások felhasználását a belső ellenőr köteles dokumentáltan ellenőrizni. A nem szerződészerű felhasználás esetére jogkövetkezményt kell kikötni.

13. Személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás rendje

14.§

- (1) Az önálló gazdálkodási jogkörrel rendelkező költségvetési intézmény vezetője e jogkörében eljárva:
 - a.) a feladatmaradás miatt megüresedett álláshelyeket nem töltheti be, a kapcsolódóan jelentkező megtakarításokat még átmenetileg sem használhatja fel.
 - b.) a tartósan üres álláshelyre jutó személyi juttatások 4 hónapot meghaladó előirányzata év közben jutalmazásra nem használható fel, kizárólag a feladatellátás folyamatos vitelét szolgáló többletmunka kifizetésére fordítható.
- (2) A túlóra, a helyettesítés, a távolléti díj és a betegszabadság idejére fizetett díjazás altételeken teljesítendő kifizetések (előirányzat) fedezetét az altétel eredeti előirányzatának és a foglalkoztatási formákhoz kapcsolódó előirányzatok megtakarításainak együttesen kell biztosítania.

- (3) A költségvetési intézmények személyi juttatásokkal történő gazdálkodásuk során alábbiakat kötelesek figyelembe venni:
- a.) Saját dolgozónak megbízási díj, szolgáltatási szerződéssel díjazás munkakörébe tartozó, munkaköri leírásában meghatározott feladatokra nem fizethető.
 - b.) Költségvetési intézmény szakmai alapfeladata (kötelező feladatként ellátandó alaptevékenysége) keretében, szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevétele szerződést saját dolgozóval nem köthet.
- (4) A költségvetési szervek foglalkoztatottjaik részére 2013. évben:
- a.) a köztisztviselői cafetéria-keret terhére, - a cafetéria szabályzat szerinti módon- 200.000 Ft. éves bruttó összegű választott juttatás-elemeket ad
 - b.) A köztisztviselői illetményalap 38 650,- Ft.
 - c.) A közalkalmazottak részére a cafetéria-keret 8.000 Ft/hó + járuléka összegben ad étkezési utalványt.

14. Létszám- és bér gazdálkodással kapcsolatos előírások

15.§

- (1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám-és bér gazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám (álláshely) -keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.
- (2) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.
- (3) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

15. Támogatási szerződés

16.§

- (1) A támogatások átadása előtt, a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni.
- (2) A képviselő-testület évente a november 15-ig megalkotandó éves belső ellenőrzési tervébe beépíti a helyi önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználása elszámolásának ellenőrzését.
- (3) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás 2 évig nem ítélt meg.
- (4) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetési támogatását a képviselő-testület a költségvetési szervek pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásnak megfelelően, illetve részletekben kerül kiutalásra.

16. Az önkormányzat által felügyelt költségvetési szervezetekben szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételének szabályai

17.§

- (1) Az önkormányzat által felügyelt költségvetési szervnél, szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység végzésére szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében külső személy vagy szervezet az e §-ban meghatározott feltételekkel vehető igénybe.
- (2) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötöni.
- (3) A szerződéskötés feltétele, hogy
 - a) a költségvetési szerv az adott feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy
 - b) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges, és a költségvetési szerven belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.
- (4) Jogszabályban, vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.
- (5) A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett - részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv Szervezeti és Működési Szabályzatban határozza meg.
- (6) A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:
 - a) az ellátandó feladatot,
 - b) a díjazás mértékét,
 - c) részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn,
 - d) a szerződés időtartamát,
 - e) szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki köteles a feladat ellátására, valamint a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését.

17. Pénzellátás

18.§

- (1) Az önkormányzat és a költségvetési intézmények 2013. évben pénzeszközeiket az OTP Bank ZRT. Nyugat-Dunántúli Régió Szombathelyi Igazgatóságánál vezetett költségvetési számlájukon kezelik.
- (2) Az önkormányzat kiadásait a rendelet 4. sz. mellékletében meghatározott előirányzat felhasználási terv szerint teljesíti. A gazdálkodás során a folyamatos likviditás biztosítására nagy gondot kell fordítani.
- (3) A pénzellátási ütemtervhez képest pénzellátási többletet, indoklással ellátott írásbeli igénylés alapján az önkormányzat fizetőképességének szem előtt tartásával kell biztosítani.
- (4) A költségvetési intézményt havonta a tényleges szükségletnek megfelelő, de legfeljebb a költségvetési rendeletben meghatározott önkormányzati támogatás és a nettó finanszírozás elszámolásával módosított összeg 1/12-ed része illeti meg.
- (5) Az önkormányzat a Közös Önkormányzati Hivatal, valamint a Gamesz, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek, és a Gameszhoz tartozó önállóan működő

költségvetési intézmények részére, az intézményfinanszírozás keretösszegén felül kiegészítő pénzforrás kiutalásáról – kivéve a központi költségvetésből kiutalt összeget – csak a benyújtott likviditási tervet érintő, valamint az addigi működés szabályosságára és célszerűségére vonatkozó felülvizsgálat eredményének ismeretében dönt.

- (6) Szerződések, megállapodások megkötésénél, továbbá megrendeléseknél ki kell kötni, hogy fizetési határidő 5 napnál kevesebb nem lehet.
- (7) A működési célra elkülönített kiadásokra havonta az összes előirányzat 1/12-ed része használható fel. A szociális kiadásokon belül a segélyek a szociális rendeletben meghatározottak szerint használhatók fel.
- (8) A Polgármesteri Hivatal és a költségvetési intézmény kötelesek gondoskodni saját bevételeik beszedéséről, valamint a kintlévőségeik behajtásáról.
- (9) Az átmenetileg szabad pénzeszköz számlavezető pénzintézetnél történő betételhelyezéséről, értékpapír vásárlásról a polgármester és a jegyző együttesen dönt. A polgármester a következő testületi ülésen köteles tájékoztatást adni a tett intézkedésekről.

18. Költségvetési intézményekre vonatkozó további szabályok

19.§

- (1) A Közös Önkormányzati Hivatal és a Gamesz, illetve a hozzá tartozó önálló működésű költségvetési intézmények által benyújtandó pályázatokhoz minden esetben előzetes engedély szükséges. Az engedélyt a képviselő-testület jogosult megadni.
- (3) A költségvetési intézmény minden negyedévet követő hónap 10. napjáig - a negyedéves költségvetési jelentés leadásával egy időben - tájékoztatni köteles a polgármestert a negyedév utolsó napján fennálló, 30 napot meghaladó tartozásállományáról.
A költségvetési intézmények kötelesek a számviteli rendjükben szabályozottak szerint a tartozásokat naprakészen nyilvántartani.
A tartozásállomány fennállásáig csak az önkormányzat külön írásbeli ellenjegyzése mellett vállalható további kötelezettség, illetve teljesíthető kifizetés.
- (4) A költségvetési évről december 31-i fordulónappal készített könyvviteli mérlegben kimutatott eszközöket és forrásokat – ideértve az aktív és passzív pénzügyi elszámolásokat – két évente kell leltározni, tekintettel arra, hogy a tulajdon védelme megfelelően biztosított és ellenőrzött, valamint a Polgármesteri Hivatal és Gamesz, és a hozzá tartozó önálló működésű intézmények az eszközökről és forrásokról folyamatosan részletező nyilvántartást vezetnek mennyiségben és értékben.

19. A pénzmaradvány elszámolásának rendje

20.§

- (1) Pénzmaradványból a költségvetési intézményt nem illeti meg:
- a.) a végleges feladatelmaradás miatti összeg,
 - b.) célfeladatokra biztosított, fel nem használt előirányzatok maradványa,
 - c.) alaptevékenység támogatás értékű többletbevételek kiadással nem fedezett része,
 - d.) a munkaadókat terhelő járulékok előirányzat támogatással fedezett, illetve arányos részének maradványából azon összeg, amely nem kapcsolódik a személyi juttatások előirányzatának járulékköteles maradványához.

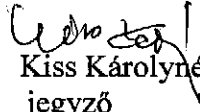
20. záró rendelkezések

21.§

- (1) Ez a rendelet 2013. február 16. napján lép hatályba, rendelkezéseit 2013.01.01-től kell alkalmazni.
- (2) Az e rendeletben szereplő - az általános forgalmi adó törvény hatálya alá tartozó - költségvetési kiadási előirányzatok összege az általános forgalmi adót is tartalmazza.
- (3) A rendelet hatálya a 2013. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló (zárszámadás) elfogadásáig tart.


Kovács Péter
polgármester




Kiss Károlyné
jegyző

VÉP VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK CÍMRENDJE

CÍM		
száma		Megnevezése
	alszáma	
1.		Közös Önkormányzati Hivatal
2.		GAMESZ
	1	Vadvirág óvoda
	2	Művelődési Ház és Könyvtár
	3	GAMESZ szakfeladatai
	4	Idősek Klubja

VÉP VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK 2013 Évi KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELE

e Ft

Bevételek jogcímei		2013. év		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény
Polgármesteri Hivatal bevételei				
I. Működési bevételek				
1.	Intézményi működési bevételek			
2.	Alaptevékenység bevételei igazg. Szolgált.	100		
3.	Egyéb sajátos bevétel	1 815	0	0
4.	→ Alaptevékenység végzett szolg. (hirdetések, stb.)	215		
5.	→ Intézményi egyéb sajátos bevételek (bérbeadás)	1600		
6.	Működési célú hozam- és kamatbevételek	1 000	0	0
7.				
8.	→ kamatbevételek rövid lejáratú bankbetétek után	1000		
9.	kamatbevételek ÁH-on kívülről származó			
		2 915	0	0
11.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei			
13.	Iparüzési adó	130000		
14.	Magánszemélyek kommunális adója	5200		
15.	Pótlék bírság	300		
		135 500	0	0
17.	Átengedett központi adók			
18.	SZJA helyben maradó	0		
19.	SZJA kiegészítés	0		
20.	Gépjárműadó	16 000		
21.	Talajterhelésdíj	300		
22.	Egyéb sajátos bevétel	200		
		16 500	0	0
24.	Környezetvédelmi, talajt. díj, helyszínbírság, kötbér			
		152 000	0	0
26.	Véglegesen átvett pénzeszközök			
27.	Működési célú pénzeszköz átvétel	24 694	0	0
28.	Bózzai hozzájárulás	2500		
29.	Nemesböd hozzájárulás	0		
30.	Műk. C.tám.fej.hazai program (rendkívüli gyermekvédelmi támogatás)			
31.	Támogatásértékű műk.bev.Kistérségtől			
32.	Kp. Költségvetési szervtől mozg.korl.közl.tám.stb.			
33.	FHT támogatás 80%	8000		
34.	Rendszeres szoc.segély támogatása 90%	6300		
35.	Lakásfenntartási támogatás 90%	1710		
36.	Ápolási díj támogatása 75% (2012. december havi, januári kifizetéssel)	900		
37.	Időskorúak jár. támogatása 90% (2012. december havi, januári kifizetéssel)	34		
38.	Közcélú foglalkoztatás támogatása 70%	5250		
	Bérkompenzáció	0		
39.	Óvodáztatási támogatás			
40.	Előző évi elszámolás visszatérítése			
41.	Működési bevételek összesen (Önkormányzat)	179 609	0	0
42.	Polgármesteri Hivatal működési bevételei	35 890		
		0		

2. melléklet az 3/2013.(II.15.) önkormányzati rendelethez

Bevételek jogcímei		2013. év		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény
43.		215 499	0	0
44.				
45.		147 763		
46.				
47.	Önkorm. Ingatlan vételár	173		
48.	Önkormány. Lakótelek értékesítés	0		
56.				
57.		173	0	0
58.	Műk.c.pe. átvét. fejezettől egyéb célra SZJA elszámolás visszatérítése			
59.	Tartós részesedések értékesítése			
61.	Beruh.c.pe. átvét lakosságtól /csatorna érdekeltségi hozzájárulás/			
62.	koncessziós bevétel			
63.	PM átvétel GAMESZ-től			
64.		173	0	0
65.		6 960		
66.		7 133	0	0
67.		222 632	0	0
68.	Egyéb Finanszírozási bevételek, támogatások, kölcsönök visszatér.			
69.	3. Befektetési célú értékpapírok értékesítése	0	0	
70.		0	0	
71.	Önkormányzati pénzmaradvány	80000		
72.	GAMESZ pénzmaradvány			
73.	óvoda pályázati támogatás			
74.	Összes pénzmaradvány	80 000	0	
75.	Függő, átfutó, kiegyenlítő Önk			
76.	Függő, átfutó, kiegyenlítő CKÖ			
77.	Függő, átfutó, kiegyenlítő GAMESZ			
78.		450 395	0	0

2013. évi Központi Költségvetési Támogatás				
	Megnevezés	2013. év		
		eredeti	módosított	tény
I.	A helyi Önkormányzatok Működésének Általános Támogatása			
I.1.a)	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	83 374		
I.1.aa)	2013. év első négy hónapjának átmeneti támogatása elismert hivatali létszám alapján			
I.1.ab)	2013. május 1-jétől 8 havi időarányos támogatás elismert hivatali létszám alapján			
I.1.b)	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatelátás támogatása összesen	15 571		
	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	7 302		
	Közüvilágítás fenntartásának támogatása	5 603		
	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	331		
	Közutak fenntartásának támogatása	2 335		
I.1.c)	Beszámítás összege	37 118		
I.1.a-c)	I.1. a-c) jogcímen nyújtott támogatás összesen	61 827		
I.1.d)	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	9 315		
II.	A települési Önkormányzatok Egyes Köznevelési és Gyermekeképzési Feladatainak támogatása			
II.1.	Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	36 480		
	8 hónapra	24 320		
	4 hónapra	12 160		

2/a melléklet a 3/2013 (II.15.) önkormányzati rendelethez

II.2.	Óvodaműködtetési támogatás	6 048		
	8 hónapra	4 032		
	4 hónapra	2 016		
II.3.	Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása	10 302		
III.	A települési Önkormányzatok Szociális és Gyermekjóléti feladatainak támogatása	19 032		
	Hozzájárulás a pénzbeli szociális támogatásokhoz	7 176		
	Családsegítés	2 622		
	Gyermekjóléti szolgálat	2 622		
	Szociális étkeztetés	4 323		
	Időskorúak nappali intézményi ellátása	2 289		
IV.	Könyvtári, közművelődési támogatás	3 934		
V.	Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	794		
VI.	Központosított működési célú előirányzatok	31		
Támogatás Összesen		147 763	0	0

VÉP VÁROS INTÉZMÉNYEINEK 2013 ÉVI Költségvetési Bevétele

	GAMESZ			Vadvirág Óvoda			Hatós Ferenc Ált. Iskola			Műv. Ház és Könyvtár			Idősek Klubja			Intézmények összesen		
	2013			2013			2013			2013			2013			2013		
	eredeti	mód.	TÉNY	eredeti	mód.	tény	eredeti	mód.	tény	eredeti	mód.	tény	eredeti	mód.	tény	eredeti	mód.	tény
	előirányzat			előirányzat			előirányzat			előirányzat			előirányzat			előirányzat		
Intézményi ellátás, térítési díj	9 350															9 350	0	0
vendégéltetkezés	1 470															1 470	0	0
alkalmazott																0	0	0
Lakbérek	960															960	0	0
Közmű díjak	240															840	0	0
Bérelti díj	960															1 960	0	0
Szoc. Értékes	12 570									1 000			750			13 320	0	0
Étel szállítás	400															400	0	0
Sírhely megváltás	125															125	0	0
Egyéb bevétel	250															250	0	0
Kártérítés																		
Kamat bevétel																0	0	0
Felszámított ÁFA	7 015												200			7 215		0
Intézményi működési bevételek összesen:	33 940	0	0	0	0	0	0	0	0	1 000	0	0	950	0	0	35 890	0	0
Véglegesen átvett pénzeszközök	6 960															6 960	0	0
OEK - Védőnői sz.																0	0	0
Szálerő KHT.																0	0	0
Non-Profit szerv.																0	0	0
Traktor értékesítés																0	0	0
Átvett pénzeszköz összesen:	6 960	0	0				0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 960	0	0
Pénzforgalom nélküli bevételek																0	0	0
Függő, átl. Kiadv.																0	0	0
Előző évi pénzeszköztartalék																0	0	0
Intézményi bevétel összesen:	40 900	0	0	0	0	0	0	0	0	1 000	0	0	950	0	0	42 850	0	0

3. melléklet a 3/2013.(II.15.) önkormányzati rendelethez
VÉP VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK 2013. évi költségvetési kiadása

Kiadások jogcímei	2013. évi		
	Eredeti előirányzat	Módosított	Tény
I. Önkormányzat Működési Kiadásai			
1. Közcélú Munkavégzés	8080		
Személyi juttatás	7000		
Szoc.hozzájárulási adó, járulék	900		
Eü hozzájárulás	80		
Dologi kiadások	100		
2. Polgármesteri Hivatal finanszírozása (3/b. sz. melléklet)	94349		
3. Működési Célú pénzeszköz átadások	8286	0	0
a.) Támogatásértékű működési kiadás	2736	0	0
Országos Mentőszolg. Orvosi ügyelet	2370		
Katasztrófa védelem	25		
Eü. GAMESZ - vészállítást (9150 Ft./negyedév)	37		
Bozzai Családsegítő szolg.	304		
b.) Működési célú pénze.átadások ÁHT kívülre	1500	0	0
Civil szervezetek pályázati alap	1500		
c.) Társadalom, szoc.politikai és egyéb juttatás, támogatás	4050	0	0
Egyszeri gyermekvédelmi tám.	550		
Rendkívüli gyermekvédelmi tám.	250		
Köztemetés	250		
átmeneti segély	2400		
temetési segély	500		
Saját nyugdíjasok év végi köszöntése	100		
4. Egyéb működési kiadás	4500	0	0
Reprezentációs kiadás (Tőosz nap, koszorúzás, testületi ülés)	500		
dologi kiadás	4000		
Intézmények működési kiadásai összesen (3.a meli):	226 352		
Vép Város Önkormányzatának Működési Kiadásai összesen:	341 567	0	0
II. Felújítások			
4.) FELÚJÍTÁSOK			
Polgármesteri Hivatal álmennyezet+világítás+ falfestés	2300		
Intézményi felújítás (3/a sz. melléklet)	6932		
Felújítás összesen:	9 232	0	0
5.) BERUHÁZÁSOK			
Pályázati, fejlesztési alap	73346		
KEOP-2012-5.5.0/A Épületenergetikai fejlesztések és közvilágítás energiatakarékos átalakítása korszerűsítése Saját erő	13751		
KEOP 2012-4.10.0/A Helyi hő, és villamosenergia-igény kielégítése megújuló energiaforrásokkal Saját erő	5640		
Közös Önkormányzati Hivatal beruházásai (3/b. sz. melléklet)	700		

3.melléklet a 3/2013(II.15.) önkormányzati rendelethez

Intézményi beruházások (3/a. sz. melléklet)	2150		
Beruházás összesen:	95 587	0	0
Város-és községgazdálkodás			
Csatorna-közmű hozzájárulás 15 %			
	104 819	0	0
Általános tartalék	4009		
GAMESZ tartalék			
Helyi C. Kis. Önk.			
	4 009	0	0
	450 395	0	0

VÉP VÁROS INTÉZMÉNYEINEK 2013 évi költségvetési kiadása

	GAMESZ				Vadvirág Óvoda				Hatos Ferenc Ált. Iskola				Műv. Ház és Könyvtár				Idősek Klubja				Intézmények összesen			
	2013				2013				2013				2013				2013				2013			
	előirányzat				előirányzat				előirányzat				előirányzat				előirányzat				előirányzat			
	eredeti	módosított	Tény		eredeti	módosított	Tény		eredeti	módosított	Tény		eredeti	módosított	Tény		eredeti	módosított	Tény		eredeti	módosított	Tény	
Működési kiadások																								
Személyi juttatások	31 952				34 782				5 944				4 212				6 252				83 142			
Munkaadókat terhelő járulékok	8 070				8 890				1 500				1 140				1 595				21 195			
Dologi kiadások	72 015				7 800				18 980				9 950				4 470				113 215			
Ellátottak juttatásai																					0			
Működési kiadások	112 037	0	0	0	51 472	0	0	0	26 424	0	0	0	15 302	0	0	0	12 317	0	0	0	217 552	0	0	0
Tulaj. célú pénzeszközmozgatók	5 800																				5 800			
Sportegyesületi tagi	3 000																				3 000			
Működési kiadások	120 837	0	0	0	51 472	0	0	0	26 424	0	0	0	15 302	0	0	0	12 317	0	0	0	226 352	0	0	0
Teljesítés	1 270				380																1 650			
Közművelődési																								
Erdeteliségnövelő pályázati																								
önre																								
Beruházás összesen	1 270	0	0	0	380	0	0	0	0	0	0	0	500	0	0	0	0	0	0	0	500	0	0	0
Felújítás	4 900				1 016												0				2 150			
Felújítás összesen	4 900	0	0	0	1 016	0	0	0	0	0	0	0	1 016	0	0	0	0	0	0	0	6 932	0	0	0
Felhalmozási kiadások																					6 932			
összesen.	6 170	0	0	0	1 396	0	0	0	0	0	0	0	1 516	0	0	0	0	0	0	0	9 082	0	0	0
Tartalék																					0			
Függetl. ar. költség.																					0			
Intézmény összes kiadása	127 007	0	0	0	52 868	0	0	0	26 424	0	0	0	16 818	0	0	0	12 317	0	0	0	235 434	0	0	0

Vépi Közös Önkormányzati Hivatal 2013 évi kiadása[illegible]

Cím száma	megnevezése	Gazd. jogkör	Engedélyezett létszám 2013			
			teljes mn-id átszámítva	ebből főfogalk. részfogl. száma	közcelu	
1.	1. Közös Önkormányzati Hivatal	önálló	14	13	1	
2.	GAMESZ	önálló	18	18		
	2. Óvoda	részben önálló	16	16		
	3. Művelődési ház	részben önálló	2	2		
	4. Idősek klubja	részben önálló	3	3		
	GAMESZ összesen:		39	39	0	
Önkormányzat összesen			53	52	1	

Óvoda 5 fő dajka teljes mntdős
11 fő óvónő

GAMESZ
18 fő GAMESZ

VÉP VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2013. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

ezer forintban

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek													
1. Saját Bevételek	285	285	75 750		285	851	285	284	75 750	285	285	285	154 915
2. Átvett pénzeszköz	2 058	2 058	2 058	2 058	2 058	2 058	2 057	2 058	2 058	2 057	2 058	2 058	24 684
Intézményi saját bevételek	2 991	2 991	2 991	2 991	2 991	2 991	2 991	2 991	2 991	2 991	2 991	2 989	35 890
Intézményi átvett pénzeszköz	580	580	580	580	580	580	580	580	580	580	580	580	6 960
Finanszírozás (Állami tám.)	11 917	11 917	11 917	12 742	15 851	11 917	11 917	11 917	11 917	11 917	11 917	11 917	147 763
Önkormányzati ingatlan vételár	14	14	14	14	14	14	14	16	14	14	17	14	173
Önkormányzati pénzeszköz	80 000												80 000
Működési célú hitel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fejlesztési hitel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevételek összesen	97 845	17 845	93 310	18 670	22 345	17 844	17 845	17 846	93 310	17 844	17 848	17 843	450 395
Kiadások													
Közös Önkormányzati Hivatali Működési kiadások	7 800	7 800	7 800	7 800	7 800	7 800	7 800	7 800	7 800	7 800	8 550	7 799	94 349
Felújítási kiadások					2 300	3 000	3 932						9 232
Fejlesztési kiadások				2 150	13 751	4 795	700	74 191					95 587
Intézményi működési kiadások	18 863	18 863	18 863	18 863	18 863	18 860	18 862	18 863	18 863	18 863	18 863	18 863	226 352
Önkormányzati működési kiadásai	1 740	1 740	1 740	1 735	1 740	1 740	1 740	1 735	1 740	1 736	1 740	1 740	20 866
Általános Tartalék									1 000	1 000	1 000	1 009	4 009
Kiadások összesen	28 403	28 403	28 403	30 548	44 454	36 195	33 034	102 589	28 403	29 399	30 153	29 411	450 395

Vépi Város Önkormányzat 2013. évi működési, felhalmozási bevételei és kiadásai
ezer Ft-ban

		2013			2013		
Működési		ered.	mód	tény	Működési	ered.	tény
1.	Int. működési bev	38 805			Személyi jutt.	136 776	
2.	Önk. sajátos műk. bev	152 000			M. adókat terh. jár	33 703	
3.	Önk. ktgvetési tám.	147 763			Dologi, folyó kiad	133 115	
4.	Átvett pe	31 654			Ellátottak pénzbeli jutt.	20 887	
5.	Pénzforg. nélk. bev.				Pénze. átad. és tám	17 086	
	Önk. műk. bev. össz.	370 222	0	0	Pénzf. nélk. kiad.	245 567	0
Felhalmozási					Felhalmozási		
1.	Kamat /felhalm./				Beruházás	95 587	
2.	Felhalm. és tőke jell. bev	173			Felújítás	9 232	
3.	Támog. kieg.				Felh. c. pe. átad.		
4.	Értékpapírok bevételei				Tartalék	4009	
5.	Hitelei, kölcs. vissztér.						
6.	Kamat /felhalm./						
7.	Diszkont Kincstárjegy						
8.	Pénzmaradvány	80 000			Pénzf. nélk. kiad.		
	Önk. felh. bev. össz.	80 173	0	0	Önk. felh. bev. össz.	104 828	0
	Önk. összes bevétele	450 395	0	0	Értékpapírok kiadásai		

2013. évi költségvetés felhalmozási kiadásai					
FELÚJÍTÁS		Megnevezés	előirányzat (ezer Ft.)		
Költségvetési szerv megnevezése			eredeti	módosított	tény
1. Vép Város Polgármesteri Hivatal		Polgármesteri Hivatal álmennyezet, világítás, falfestés	2 300		
2. Gamesz		Sportöltöző emeleti ablakainak cseréje, temetőparkoló	4 900		
3. Művelődési Ház		Külső felújítás pályázati erő	1 016		
4. Vadvirág Óvoda		1 db csoportmosdó felújítás	1 016		
Összesen:			9 232		
BERUHÁZÁS					
1. Vép Város Önkormányzat		KEOP-2012-5.5.0/A	13 751		
2. Vép Város Önkormányzat		KEOP-2012-4.10.0/A	4 795		
3. Végi Közös Önkormányzati Hivatal		Számítástechnikai eszköz fejlesztés	500		
4. Végi Közös Önkormányzati Hivatal		Berendezés, bútor vásárlás	200		
7. Gamesz			1 270		
8. Vép Város Önkormányzat		pályázati önrő (útifelújítás)	74 191		
9. Művelődési Ház		Közművelődési érdekeltségővelő pályázat	500		
10. Vadvirág Óvoda		teraszkorlát	380		
Összesen:			95 587		

Vép Város Önkormányzatának 2013. évi Közfoglalkoztatotti létszám-előirányzata				
A 2013. évre az alábbi közfoglalkoztatotti létszámmal számoltunk:				
Létszám	Foglalkoztatás		Megjegyzés	
	Kezdése	Vége		
2 fő	01.márc	30.nov		8 órás
10 fő	01.márc	31.júl		6 órás
10 fő	01.aug	30.nov		6 órás

Vép Város Önkormányzat által tervezett támogatások, pénzeszköz-átadások a 2013. évben					
	Támogatást nyújtó Költségvetési szerv megnevezése	Támogatott megnevezése	előirányzat (ezer Ft.)		Tény
			eredeti	módosított	
1.	Vép Város Önkormányzata	Országos Mentőszolgálat, Orvosi egyesület	2 370		
2.	Vép Város Önkormányzata	Katasztrófa védelem	25		
3.	Vép Város Önkormányzata	Eü. Gamesz - vérszállítás	37		
4.	Vép Város Önkormányzata	Bozzai családsegítő szolg.	304		
5.	Vép Város Önkormányzata	Civil szervezetek pályázati alap	1 500		
6.	Vép Város Önkormányzata	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	250		
7.	Vép Város Önkormányzata	Egyszeri gyermekvédelmi támogatás	550		
8.	Vép Város Önkormányzata	Közfelvetés	250		
9.	Gamesz	Sportegyesület támogatása	3 000		
10.	Gamesz	Gyermekek étkeztetés	5 800		
11.	Vép Város Önkormányzata	Rendszeres szociális segély	7 000		
12.	Vép Város Önkormányzata	Lakásfenntartási támogatás	1 900		
13.	Vép Város Önkormányzata	FHT	10 000		
14.	Vép Város Önkormányzata	Időskorúak járadéka	37		
15.	Vép Város Önkormányzata	Átmeneti segély	2 400		
16.	Vép Város Önkormányzata	temetési segély	500		
17.	Vép Város Önkormányzata	Saját nyugdíjaink év végi köszöntése	100		
18.	Vép Város Önkormányzata	Ápolási díj	1 200		
Összesen:			37 223		