

**Gádoros Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
4/2018. (II. 28.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről**

(egységes szerkezetben az időközi módosítást tartalmazó 11/2018. (X. 19.), a 16/2018. (XII. 19.) és a 7/2019. (V. 23.) önkormányzati rendelettel)

Gádoros Nagyközségi Önkormányzatának Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-ában kapott felhatalmazás alapján Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 27. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljáró Szociális, Ifjúságvédelmi és Oktatási Bizottsága, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljáró Gádoros Nagyközség Önkormányzatának Pénzügyi és Gazdasági Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, az önkormányzat által irányított költségvetési szervekre (intézményekre), támogatásban részesített magánszemélyekre, valamint az önkormányzat többségi tulajdonban álló gazdasági társaságára.

2. §

(1) Az önkormányzat és annak önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve a Polgármesteri Hivatal bevételei és kiadásai a költségvetésen belül elkülönülnek.

(2) Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szervei:

- a) Napközi Otthonos Óvoda
- b) Gondozási Központ
- c) Justh Zsigmond Művelődési Ház és Könyvtár

Az önkormányzat költségvetési szervei 2018. évi költségvetése

3. §¹

A Képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetésének

- a) bevételi főösszege 865.391.447 forint,
- b) kiadási főösszege 865.391.447 forint.

¹ A 7/2019. (V. 23.) önkormányzati rendelet 1. § rendelkezése. Hatályba lép 2019. május 23-tól.

2.

c) hiánya	17.467.631 forint
ezen belül:	
belső finanszírozású bevétel	17.467.631 forint

I. A költségvetési bevételek

4. §

(1)² Az önkormányzat 2018. évi költségvetési bevételeinek előirányzatát a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg.

Megnevezés	forint
I. Működési bevétel	
1. Intézményi működési bevételek	133.603.616
a) Intézményi térítési díjak	49.743.150
b) Egyéb bevételek	61.480.465
c) ÁFA	7.642.910
d) Bérleti díjak	14.737.091
e) Működési célú kamat bevétel	-
2. Támogatás értékű működési bevétel	404.940.356
a) Ebből TB	25.156.000
b) Önkormányzat költségvetési támogatása	292.819.055
c) Földalapú támogatás	2.200.000
d) Működési célú támog. értékű bev.	84.765.301
3. Műk. célú pénze. átvétel államháztartáson kívül	-
4. Közhatalmi bevételek	65.670.000
a) Kommunális adó	9.500.000
b) iparüzési adó	47.500.000
c) gépjárműadó 40 %	7.270.000
d) Pótlékbírság	500.000
e) Egyéb behajtás, adó	300.000
f) Talajterhelési díj	600.000
II. Felhalmozási bevételek	2.071.000
1. Tárgyi eszközök, immat. javak értékesítése	-
2. Felhalmozási célú ÁFA visszatérülés	-
3. Támogatás értékű fejlesztési bevéte	821.000
4. Támogatási kölcsönök visszatérülése	1.250.000
III. Belső finanszírozási bevétel	
a) Maradvány működési célú	35.759.169
b) Maradvány felhalmozási célú	223.347.306
c) Működőképesség megőrzését szolgáló kieg. tám.	
IV. Külső finanszírozás bevételei	

² A 7/2019. (V. 23.) önkormányzati rendelet 2. § rendelkezése. Hatályba lép 2019. május 23-tól.

3.

a) fejlesztési hitel felvétel

3.§

II. A költségvetési kiadások

5. §

(1)³ Az önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg.

Megnevezés	forint
a) Működési kiadások előirányzata összesen:	660.973.098
Ebből:	
aa) személyi jellegű kiadások:	352.953.930
ab) munkaadókat terhelő járulékok:	60.288.421
ac) dologi jellegű kiadások:	180.110.664
ad) speciális célú támogatások:	36.072.098
ae) társadalom és szociálpolitikai juttatások	31.547.985
af) ellátottak egyéb pénzbeli juttatásai	-

6. §⁴

(1) Az önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadási előirányzatait a Képviselő – testület a következők szerint határozzák meg.

A felújítási és felhalmozási kiadásokból:

a) a beruházások előirányzata	25.788.453 forint
b) a felújítások előirányzata	155.653.896 forint
(2) Egyéb kiadás (kölcson visszafizetése, nyújtása)	3.000.000 forint,
(3) Felhalmozási célú támogatás	9.233.335 forint
(4) ÁHT-n belüli megelőlegezés	9.826.137 forint

7. §

Az önkormányzat és költségvetési szervei felújítási és beruházási előirányzatait célonként a 3. melléklet rögzíti.

III. A költségvetési kiadások és bevételek

8. §

³ A 7/2019. (V. 23.) önkormányzati rendelet 3. § rendelkezése. Hatályba lép: 2019. május 23-tól.

⁴ A 7/2019. (V. 23.) önkormányzati rendelet 4. § rendelkezése. Hatályba lép: 2019. május 23-tól.

4.

(1) ⁵ Az önkormányzat tartaléka	916.528 forint
Ebből:	
a) általános tartalék	916.528 forint
b) céltartalék	

9. §

(1) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen e rendelet 6. melléklete tartalmazza.

10. §

Az önkormányzat összes kiadása Pénzeszköz átadás és egyéb támogatás részletezését az 4. és 5. mellékletek tartalmazzák.

11. §

(1) Az önkormányzat 2018. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a 10. melléklet tartalmazza.

(2) Az intézményi finanszírozás összesített adatait a 8. melléklet tartalmazza.

12. §

A Képviselő-testület a 14/2001. (IX. 14.) önkormányzati rendelet 3. §-ában meghatározott visszatérítendő, illetve vissza nem térítendő szociális, jóléti, kulturális, egészségügyi és egyéb juttatásokra, a nyugállományú köztisztviselők szociális és kegyeleti támogatására, valamint a polgármester hivatal dolgozói részére Cafeteria keret céljából a költségvetésben fedezetet biztosít.

IV. A költségvetési létszámkeret

13. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat létszám-előirányzatát

- a) 69 fő engedélyezett létszámban, és
- b) 69 fő az év utolsó napján foglalkoztatható záró-létszámban állapítja meg, melyen felül
- c) 40 fő közfoglalkoztatott részére biztosít fedezetet a költségvetésben

⁵ A 7/2019. (V. 23.) önkormányzati rendelet 5. §-a rendelkezése. Hatályos: 2019. május 23-tól.

5.

- (2) Az önkormányzat költségvetési szervei, valamint az alcímek létszám-előirányzatát a Képviselő-testület a 7. melléklet szerint állapítja meg.

Több éves kihatással járó feladatok

14. §

- (1) A több éves kihatással járó döntéseket a 12. melléklet mutatja be.
- (2) Az önkormányzat kezességvállalásból fennálló kötelezettségeit a 11. melléklet mutatja be.

Európai Unió projektjei

15. §

- (1) Európai Unió támogatással megvalósuló projektekhez, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokra az önkormányzat a céltartalékban biztosít fedezetet 1 millió forint összegben.

Közvetett támogatások

16. §

A Képviselő-testület a közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, összege, illetőleg kedvezményezettje szerinti részletezettséggel a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

17. §

Az önkormányzat és a költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben Képviselő-testületi döntéssel megváltoztathatóak.

18. §

- (1) A Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.
- (2) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról – ha az érdemi döntést igényel – a testület dönt a polgármester előterjesztésében, a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.
- (3) Ha év közben az önkormányzat előre nem ismert többletbevételhez jut, vagy a bevételek a tervezettől elmaradnak, a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatni köteles. A Képviselő-testület az első negyedév kivételével negyedévenként – dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.

- (4) Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szervei a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól – Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével – előirányzat-módosítás nélkül is eltérhetnek.

19. §

- (1) Az önkormányzat költségvetési szervei által a 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben meghatározott saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításokról, átcsoportosításokról a polgármester a Képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja.
- (2) A személyi juttatásokra megállapított összeg nem léphető túl, ha ez mégis bekövetkezne, a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a szükséges intézkedések megtételére, amelyről a következő Képviselő-testületi ülésen be kell számolnia. A személyi juttatások előirányzatán történő bérmegetakarítás terhére a költségvetési szerveknél jutalom fizethető.
- (3) A fizetési számlához kapcsolódóan a polgármesteri hivatal köztisztviselői részére havonta a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott mértékű bankszámla hozzájárulást biztosít.

20. §

- (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert 20 millió forint összegű likvid hitel-szerződés megkötésére, és ezt követően arra, hogy a pillanatnyi gazdálkodási nehézségek esetére legfeljebb 60 napos időtartamra likvid hitelt vegyen fel a számlavezető pénzintézettől, melynek legnagyobb összege 5 millió forint lehet. A hitel felvételéhez a Pénzügyi és Gazdasági Bizottság véleményét ki kell kérnie, és a Képviselő-testületet a következő ülésen erről tájékoztatni kell. Felhatalmazza továbbá a polgármestert legfeljebb 20 millió forint összegű folyószámlahitel szerződés megkötésére.
- (2) Az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.
- (3) A (2) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.
- (4) Az önkormányzat által benyújtható pályázatokhoz szükséges önerő mértékéig, de legfeljebb 500.000 Ft összegig a tartalék feletti rendelkezési jogot a Képviselő-testület a polgármesterre ruházza át. Az átruházott hatáskörben hozott döntésekről a polgármester a következő rendes ülésen a Képviselő-testületet tájékoztatja.
- (5) Felhatalmazza a polgármestert, hogy a Képviselő-testület által már eldöntött pályázatokkal kapcsolatos nyilatkozatokat és a megvalósítás érdekében szükséges intézkedéseket tegye meg, és erről a következő testületi ülésen számoljon be.

21. §

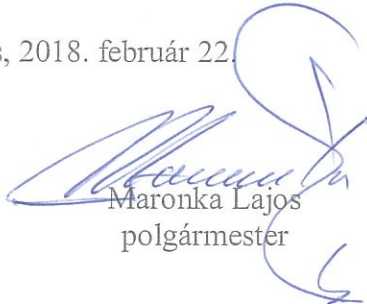
- (1) Az önkormányzat a gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi pénzkötés útján hasznosíthatja. A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármesteri Hivatalt, hogy az ideiglenes szabad forrásokat hozam elérése érdekében fektesse be.

Záró rendelkezések


22. §

- (1)⁶ Ez a rendelet 2019. május 23-án lép hatályba, de rendelkezéseit 2018. január 1-től kell alkalmazni, és 2019. május 31-én hatályát veszti.
- (2) Az önkormányzati költségvetés végrehajtásáról a polgármester a Polgármesteri Hivatal útján gondoskodik.
- (3) Gádoros Nagyközség Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, az évközben kapott póttámogatások és terven felüli átvett pénzeszközök (pályázaton nyert források) nyilvántartásba vételére és cél szerinti felhasználásra. Az ezzel kapcsolatos előirányzat változásokat a soros költségvetési rendelet módosításakor azon át kell vezetni.

Gádoros, 2018. február 22.




Maronka Lajos
polgármester



Dr. Olasz Imréné dr.
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2017. február 28.



Dr. Olasz Imréné dr.
jegyző

Egységes szerkezetbe foglalva:

2019. május 23.



Dr. Olasz Imréné dr.
jegyző

⁶ A 7/2019. (V. 23.) önkormányzati rendelet 7. § rendelkezése. Hatályos: 2019. május 23-tól.

