

**Gádosor Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
4/2019. (II. 28.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről**

(egységes szerkezetben a 14/2019. (XII. 5.) önkormányzati rendelettel, és a Polgármester
4/2020. (V. 20.) önkormányzati rendeletével)

Gádosor 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 Gádosor 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 2019. évi költségvetése

3. §

¹Az önkormányzat 2019. évi költségvetésének

- | | |
|-----------------------|---------------------|
| a) bevételi főösszege | 764.572.990 forint, |
| b) kiadási főösszege | 782.173.142 forint. |
| c) hiánya | 17.600.152 forint |

¹ A Polgármester 4/2020. (V. 20.) önkormányzati rendeletének 1. §-ával módosított rendelkezés. Hatálybalépés: 2020. május 20.

ezen belül:

belső finanszírozású bevétel 17.600.152 forint

I. A költségvetési bevételek

4. §

²(1) Az önkormányzat 2019. évi költségvetési bevételeinek előirányzatát a Polgármester a következők szerint határozza meg.

Megnevezés	forint
I. Működési bevétel	
1. Intézményi működési bevételek	107.130.100
a) Intézményi térítési díjak	35.050.000
b) Egyéb bevételek	25.405.734
c) ÁFA	13.596.019
d) Bérleti díjak	33.078.347
e) Működési célú kamat bevétel	-
2. Támogatás értékű működési bevétel	353.782.543
a) Ebből TB	25.156.000
b) Önkormányzat költségvetési támogatása	299.796.932
c) MVH -tól kapott támogatások	2.200.000
3. Műk. célú pénze. átvétel államháztartáson kívül	-
4. Közhatalmi bevételek	70.000.000
a) Kommunális adó	12.800.000
b) iparüzési adó	45.000.000
c) gépjárműadó 40 %	9.000.000
d) Pótlék, bírság	650.000
e) Egyéb behajtás, adó	350.000
f) Talajterhelési díj	2.000.000
g) Idegenforgalmi adó	200.000
II. Felhalmozási bevételek	8.276.000
1. Tárgyi eszközök, immat. javak értékesítése	-
2. Felhalmozási célú ÁFA visszatérülés	-
3. Támogatás értékű fejlesztési bevétel	5.000.000
4. Támogatási kölcsönök visszatérülése	3.276.000
III. Belső finanszírozási bevétel	
a) Maradvány	242.984.499
b) Működőképesség megőrzését szolgáló kieg. tám.	

² A Polgármester 4/2020. (V. 20.) önkormányzati rendeletének 2. §-ával módosított (1) bekezdés. Hatálybalépés: 2020. május 20.

IV. Külső finanszírozás bevételei

a) fejlesztési hitel felvétel

II. A költségvetési kiadások

5. §

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

Megnevezés	forint
a) Működési kiadások előirányzata összesen:	626.381.967
Ebből:	
aa) személyi jellegű kiadások:	272.333.419
ab) munkaadókat terhelő járulékok:	50.499.556
ac) dologi jellegű kiadások:	219.334.359
ad) speciális célú támogatások:	39.857.434
ae) társadalom és szociálpolitikai juttatások	44.357.199
af) ellátottak egyéb pénzbeli juttatásai	-

6. §⁴

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

A felújítási és felhalmozási kiadásokból:

a) a beruházások előirányzata	28.823.993 forint
b) a felújítások előirányzata	108.001.875 forint
(2) Egyéb kiadás (kölcson visszafizetése, nyújtása)	3.954.071 forint,
(3) ÁHT-n belüli megelőlegezés	9.081.734 forint

7. §

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

III. A költségvetési kiadások és bevételek

³ A Polgármester 4/2020. (V. 20.) önkormányzati rendeletének 3. §-ával módosított (1) bekezdés. Hatálybalépés: 2020. május 20.

⁴ A Polgármester 4/2020. (V. 20.) önkormányzati rendeletének 4. §-ával módosított rendelkezés. Hatálybalépés: 2020. május 20.

4.

8. §

(1) ⁵ Az önkormányzat tartaléka	5.929.502 forint
Ebből:	
a) általános tartalék	3.268.080 forint
b) céltartalék	2.661.422 forint

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 2019. 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) 57 fő engedélyezett létszámban, és
 - b) 57 fő az év utolsó napján foglalkoztatható záró-létszámban állapítja meg, melyen felül
 - c) 46 fő közfoglalkoztatott részére, valamint
 - d) 8 fő jogalkotó részére biztosít fedezetet a költségvetésben

⁵ A 4/2020. (V. 20.) Polgármesteri önkormányzati határozat 5. §-ával módosított (1) bekezdés. Hatálybalépés: 2020. május 20.

- (2) Az önkormányzat költségvetési szervei, valamint az alcímek létszám-előirányzatát a Képviselő-testület a 7. melléklet szerint állapítja meg.
- (3) A Képviselő-testület létszám stoppot rendel el, mely értelmében az évközben megüresedő álláshelyek betöltése csak előzetes Képviselő-testületi döntés alapján történhet.

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 Uniók projektek

15. §

- (1) Európai Uniók 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 bérmeztakarítás 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 vagyónbiztonságot 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 pénzügyi útján hasznosíthatja. A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármesteri Hivatal, hogy az ideiglenes szabad forrásokat hozam elérése érdekében fektesse be.

Záró rendelkezések

22. §

- (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2019. január 01. napjától kell alkalmazni.
- (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, 2019. február 26.

Maronka Lajos s.k.
polgármester

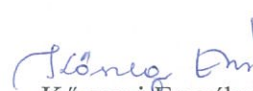
Dr. Olasz Imréné dr. s.k.
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2019. február 28.

Dr. Olasz Imréné dr. s.k.
jegyző

Egységes szerkezetben:

Gádoros, 2020. május 20.


Kőszegi Erzsébet Mária
jegyző



