

**Gádosoros Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2016. (II. 12.) önkormányzati rendelete**

az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről

(egységes szerkezetben az időközi módosításokat tartalmazó 7/2016. (IX. 23.) önkormányzati rendelettel)

Gádosoros 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 Gádosoros 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 2016. évi költségvetése

3. §¹

A Képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi módosított költségvetésének

- | | |
|-----------------------|---------------------|
| a) bevételi főösszege | 521.049.222 forint, |
| b) kiadási főösszege | 535.126.222 forint, |
| c) hiánya | 14.077.000 forint |

¹ A 7/2016. (IX. 23.) önkormányzati rendelet 1. §-ával módosított új 3. § Hatályos: 2016. szeptember 29-től

ezen belül:

belső finanszírozású bevétel 14.077.000 forint

I. A költségvetési bevételek

4. §²

- (1) Az önkormányzat 2016. évi költségvetési bevételeinek módosított előirányzatát a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg.

Megnevezés	forint
<i>I. Működési bevétel</i>	
1. Intézményi működési bevételek	53.748.484
a) Intézményi térítési díjak	32.561.000
b) Egyéb bevételek	8.400.000
c) ÁFA	5.248.656
d) Bérleti díjak	7.533.112
e) Működési célú kamat bevétel	5.716
2. Támogatás értékű működési bevétel	392.593.738
a) Ebből TB	17.345.000
b) Önkormányzat költségvetési támogatása	246.040.140
c) Földalapú támogatás	1.000.000
3. Műk. célú pénze. átvétel államháztartáson kívül	-
4. Közhatalmi bevételek	50.500.000
a) Kommunális adó	9.500.000
b) iparüzési adó	35.000.000
c) gépjárműadó 40 %	4.600.000
d) Pótlékbírság	500.000
e) Egyéb behajtás, adó	300.000
f) Talajterhelési díj	600.000

II. Felhalmozási bevételek

1. Tárgyi eszközök, immat. javak értékesítése	-
2. Felhalmozási célú ÁFA visszatérülés	-
3. Támogatás értékű fejlesztési bevétel	45.000
4. Támogatási kölcsönök visszatérülése	2.720.000

III. Belső finanszírozási bevétel

a) Pénzmaradvány	21.442.000
b) Működőkép. megőrz. szolgáló kieg. tám.	14.077.000

IV. Külső finanszírozás bevételei

a) fejlesztési hitel felvétel

II. A költségvetési kiadások

² A 7/2016. (IX. 23.) önkormányzati rendelet 2. §-ával módosított 4. § Hatályos: 2016. szeptember 29-től

5. §³

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

Megnevezés	forint
a) Működési kiadások előirányzata összesen:	499.871.703
Ebből:	
aa) személyi jellegű kiadások:	244.274.743
ab) munkaadókat terhelő járulékok:	65.833.540
ac) dologi jellegű kiadások:	150.361.420
ad) speciális célú támogatások:	33.402.000
ae) társadalom és szociálpolitikai juttatások	6.000.000
af) ellátottak egyéb pénzbeli juttatásai	-

6. §⁴

- (1) Az önkorm. felújítási és felhalmozási módosított kiadásai összesen: **16.632.923 forint**

A felújítási és felhalmozási kiadásokból:

a) a beruházások előirányzata	6.452.923 forint
b) a felújítások előirányzata	3.780.000 forint
c) Egyéb kiadás (kölcson visszafizetése, nyújtása)	6.400.000 forint
d) Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	-

7. §

Az önkormányzat és költségvetési szervei felújítási előirányzatait célonként az 3. melléklet rögzíti. A rendelet eredeti előirányzatot nem tartalmaz.

III. A költségvetési kiadások és bevételek**8. §⁵**

(1) Az önkormányzat tartaléka	9.900.000 forint
Ebből	
a) általános tartalék	4.900.000 forint
b) céltartalék	5.000.000 forint

9. §

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

³ A 7/2016. (IX. 23.) önkormányzati rendelet 3. §-ával módosított 5. § Hatályos: 2016. szeptember 29-től

⁴ A 7/2016. (IX. 23.) önkormányzati rendelet 4. §-ával módosított 6. § Hatályos: 2016. szeptember 29-től

⁵ A 7/2016. (IX. 23.) önkormányzati rendelet 5. §-ával módosított 8. § Hatályos: 2016. szeptember 29-től

10. §

Az önkormányzat összes kiadása V. Pénzeszköz átadás és egyéb támogatás részletezését az 4. és 5. melléletek tartalmazzák, mely a 2007. évi CLXXXI. tv., valamint Gádoros Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete 31/2000. (XII. 22.) KT. számú rendeletének figyelembe vételével került megállapításra.

11. §

- (1) Az önkormányzat 2016. 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) 65 fő engedélyezett létszámban, és
 - b) 65 fő az év utolsó napján foglalkoztatható záró-létszámban állapítja meg, melyen felül
 - c) 150 fő közfoglalkoztatott részére biztosít fedezetet a költségvetésben
- (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 Uniós projektek

15. §

- (1) Európai Uniós 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 bérmegettarítás 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 pénzügyintézetől, 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 pénzügyintézeti pénzlekötés útján hasznosíthatja. A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármesteri Hivatalt, hogy az ideiglenes szabad forrásokat hozam elérése érdekében fektesse be.

Záró rendelkezések

22. §

- (1) Ez a rendelet 2016. február 11-én lép hatályba, de rendelkezéseit 2016. január 1-től 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, 2016. február 4.

Maronka Lajos
polgármester

Varga József
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2016. február 12.

Varga József
jegyző

