

Gádosor Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének

1/2014. (II. 6.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről

(egységes szerkezetben az időközi módosítást tartalmazó 11/2014. (IX. 11.) és 5/2015. (IV. 24.) önkormányzati rendeletekkel)

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 Családsegítő és Védőnői Szolgálat
- c) Justh Zsigmond Művelődési Ház és Könyvtár

Az önkormányzat költségvetési szervei 2014. évi költségvetése

3. §¹²

A Képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi módosított költségvetésének

- a) bevételi főösszegét 752 393 ezer forintban,
- b) kiadási főösszegét 752 393 ezer forintban

¹ A 11/2014. (IX. 9.) önkormányzati rendelet 1. §-ával megállapított szöveg Hatályos: 2014. szeptember 15-től

² Az 5/2015. (IV. 24.) önkormányzati rendelet 1. §-ával megállapított szöveg. Hatályos: 2015. május 1-jétől

állapítja meg.

I. A költségvetési bevételek

4. §³⁴

(1) Az önkormányzat 2014. évi költségvetési bevételeinek előirányzatát a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

	Megnevezés	ezer Ft
I	Működési bevétel	506 732
1.	Intézményi működési bevételek	74 141
	a) Intézményi térítési díjak	45 303
	b) Egyéb bevételek	12 007
	c) Áfa	9 292
	d) Bérleti díjak	7 190
	e) Tovább számlázott szolgáltatás	284
	f) Működési kamat bevétel	65
2.	Támogatás értékű működési bevétel	376 439
	a) ebből TB-től átvett pénz	16 999
	b) Önkormányzat költségvetési támogatása	244 501
3.	Működési célú pénz átvétel áht-n kívülről	160
4.	Közhatalmi bevételek	55 992
	a) magánszemélyek kommunális adója	8 836
	b) iparűzési adó	41 388
	c) gépjárműadó (40 %)	4 896
	d) pótlék, bírság	756
	e) egyéb adóbírság	116
II	Felhalmozási bevételek	36 465
	1. Tárgyi eszközök, immat. javak értékesítése	836
	2. Felhalmozási célú Áfa visszatérülés	8 246
	3. Támogatásértékű fejlesztési bevétel	26 914
	4. Támogatási kölcsönök visszatérülése	469
III	Belső finanszírozási bevétel	176 877
	a) pénzmaradvány	176 877

³ A 11/2014. (IX. 11.) önkormányzati rendelet 3. §-ával módosított szöveg. Hatályos: 2014. szeptember 15-től

⁴ Az 5/2015. (IV. 24.) önkormányzati rendelet 2. §-ával módosított szöveg Hatályos: 2015. május 1-jétől

b) működőképesség megőrzését szolgáló kieg.	0
IV Külső finanszírozás bevételei	24 701
Támogatás megelőlegező hitel	24 701
V Államháztartáson belüli megelőlegezés	7 618
2015. évi megelőlegezés	7618

II. A költségvetési kiadások

5. §⁵⁶

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

Megnevezés	ezer Ft
a) Működési kiadások előirányzata összesen	569 613
Ebből:	
aa) személyi juttatások	246 753
ab) munkaadókat terhelő járulékok	48 781
ac) dologi jellegű kiadások	192 460
ebből fejlesztési hitel kamata	3 842
ad) speciális célú támogatások	30 192
ae) társadalom és szociálpolitikai juttatások	46 298
af) egyéb folyó kiadás	5 115
ag) ellátottak egyéb pénzbeli juttatásai	14

6. §⁷⁸

- (1) Az önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadásai összesen **182 780** ezer forint.

A felújítási és felhalmozási kiadásokból:	ezer Ft
a) beruházások előirányzata	69 148
b) felújítások előirányzata	3 650
c) egyéb kiadás (kölsön visszafizetése, nyújtása)	6 232
d) felhalmozási pénzeszköz átadása	103 750

- (2) Az önkormányzat 2014. évi felhalmozási kiadásait a 3. számú melléklet, a felújítási kiadásait a 4. számú melléklet tartalmazza részletesen.

7. §

⁵ A 11/2014. (IX. 11.) önkormányzati rendelet 4. §-ával módosított szöveg. Hatályos: 2014. szeptember 15-től

⁶ Az 5/2015. (IV. 24.) önkormányzati rendelet 3. §-ával módosított szöveg. Hatályos: 2015. május 1-jétől

⁷ A 11/2014. (IX. 11.) önkormányzati rendelet 4. §-ával módosított szöveg. Hatályos: 2014. szeptember 15-től

⁸ Az 5/2015. (IV. 24.) önkormányzati rendelet 4. §-ával módosított szöveg. Hatályos: 2015. május 1-jétől

Az önkormányzat és költségvetési szervei felújítási előirányzatait célonként az 4. melléklet rögzíti. A rendelet eredeti előirányzatot nem tartalmaz.

8. §

A felhasználási kööttséggel járó állami hozzájárulásokat a 7. számú melléklet tartalmazza.

III. A költségvetési kiadások és bevételek

9. §⁹¹⁰

(1) Az Önkormányzat tartaléka	0 Ft
Ebből:	
a) általános tartalék	0 Ft
b) céltartalék	0 Ft

10. §

- (1)¹¹ A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási módosított előirányzatait tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen e rendelet 5. mellékletével megállapított új 8. melléklet lép.
- (2) Az önkormányzat kötelező, önként vállalt, valamint állami/államigazgatási feladatainak bevételeit és kiadásait a 13. melléklet tartalmazza.

11. §

Az önkormányzat összes kiadása V. Pénzeszköz átadás és egyéb támogatás részletezését az 5. és 6/1.-6/2. mellékletek tartalmazzák, mely a 2007. évi CLXXXI. tv., valamint Gádos Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete 31/2000. (XII. 22.) KT. számú rendeletének figyelembe vételével került megállapításra.

12. §

- (1) Az önkormányzat 2014. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a 11. melléklet tartalmazza.
- (2) Az intézményi finanszírozás összesített adatait a 14. melléklet tartalmazza.

⁹ A 11/2014. (IX. 11.) önkormányzati rendelet 5. §-ával módosított szöveg. Hatályos: 2014. szeptember 15-től

¹⁰ Az 5/2015. (IV. 24.) önkormányzati rendelet 5. §-ával módosított szöveg Hatályos: 2015. május 1-jétől

¹¹ A 11/2014. (IX. 11.) önkormányzati rendelet 6. § (1) bekezdésével megállapított szöveg. Hatályos: 2014. szeptember 15-től

13. §

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***14. §**

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat létszám-előirányzatát
 - a) 61 fő engedélyezett létszámban, és
 - b) 61 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 9. melléklet szerint állapítja meg.

Több éves kihatással járó feladatok**15. §**

- (1) A több éves kihatással járó döntéseket a 15. melléklet mutatja be.
- (2) Az önkormányzat kezességvállalásból fennálló kötelezettségeit a 12. melléklet mutatja be.

Európai Uniós projektek**16. §**

- (1) Európai Uniós támogatással megvalósuló projektekhez, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokra az önkormányzat a céltartalékban biztosít fedezetet 1 millió forint összegben.
- (2) Európai Uniós forrásból megvalósuló felhalmozási kiadásait a 17. melléklete mutatja be.

Közvetett támogatások**17. §**

A Képviselő-testület a közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, összege, illetőleg kedvezményezettje szerinti részletezettséggel a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

18. §

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

19. §

- (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.

20. §

- (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 bérmettakarítás 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.

21. §

- (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.
- (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 ülésén 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 ülésén számoljon be.

22. §

- (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**23. §**

- (1) Ez a rendelet 2014. február 15-én lép hatályba, de rendelkezéseit 2014. január 1-től kell alkalmazni, és 2015. február 28-án hatályát veszti.
- (2) Az önkormányzati költségvetés végrehajtásáról a polgármester a Polgármesteri Hivatal útján gondoskodik.
- (3) Gádos 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, 2014. január 30.

Dr. Prozlik László
polgármester

Varga József
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2014. február 6.

Varga József
jegyző