Gádoros Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2015. (III. 1.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről

(egységes szerkezetben az időközi módosítást tartalmazó a 9/2015. (VI. 29.) 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 a Polgármesteri Hivatal bevételi és kiadásai a költségvetésen belül elkülönülnek.[1]

(2) Az önkormányzat költségvetési szervei:[2]

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

Az önkormányzat költségvetési szervei 2015. évi költségvetése

3. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi módosított költségvetésének

---

[1] A 9/2015. (VI. 29.) önkormányzati rendelet 1. § (1) bekezdésével módosított szöveg. Hatályos: 2015. június 29-től

[2] A 9/2015. (VI. 29.) önkormányzati rendelet 1. § (2) bekezdésével módosított szöveg Hatályos: 2015. június 29-től

a) bevételi főösszege	603.301 ezer forint,
b) kiadási főösszege	613.301 ezer forint,
c) hiánya	10.000 ezer forint
ezen belül:	
külső finanszírozású hitel felvétel	10.000 ezer forint
fejlesztési célra	10.000 ezer forint[3]

I. A költségvetési bevételek

4. §

(1) Az önkormányzat 2015. évi költségvetési bevételeinek előirányzatát a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:[4]

	Megnevezés	ezer Ft
I	**Működési bevétel**	**463 591**
1.	**Intézményi működési bevételek**	**47 346**
	a) Intézményi térítési díjak	33 482
	b) Egyéb bevételek	3 400
	c) Áfa	4 266
	d) Bérleti díjak	6 000
	e) Tovább számlázott szolgáltatás	198
2.	**Támogatás értékű működési bevétel**	**365 845**
	a) ebből: TB-től átvett pénz	16 966
	b) Start munkaprogramok	114 624
	c) Önkormányzat költségvetési támogatása	245 845
3.	**Működési célú pénz átvétel áht-n kívülről**	**0**
4.	**Közhatalmi bevételek**	**50 400**
	a) magánszemélyek kommunális adója	9 500
	b) iparűzési adó	35 000
	c) gépjárműadó (40 %)	4 600
	d) pótlék, bírság	1 000
	e) egyéb adó (behajtás)	300
II	**Felhalmozási bevételek**	**126 511**
1.	Tárgyi eszközök, immat. javak értékesítése	0
2.	Felhalmozási célú Áfa visszatérülés	0
3.	Támogatásértékű fejlesztési bevétel	123 511
4.	Támogatási kölcsönök visszatérülése	3 000
III	**Belső finanszírozási bevétel**	**176 877**
	a) pénzmaradvány	0
	b) működőképesség megőrzését szolgáló kieg.	13 199
IV	**Külső finanszírozás bevételei**	**10 000**
	Támogatás megelőlegező hitel	10 000

II. A költségvetési kiadások

[3] A 9/2015. (VI. 29.) önkormányzati rendelet 2. §-ával módosított szöveg. Hatályos: 2015. június 29-től
[4] A 9/2015. (VI. 29.) önkormányzati rendelet 3. §-ával módosított szöveg. Hatályos: 2015. június 29-től

5. §

(1) Az önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:[5]

	Megnevezés	ezer Ft
a)	**Működési kiadások előirányzata összesen**	**458 384**
	Ebből:	
	aa) személyi juttatások	237 566
	ab) munkaadókat terhelő járulékok	52 363
	ac) dologi jellegű kiadások	117 000
	ad) speciális célú támogatások	24 299
	ae) társadalom és szociálpolitikai juttatások	25 156
	af) pénzeszköz átadás áht-n belülre	2 000

6. §[6]

(1) Az önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadásai összesen **144 909** ezer forint.

	A felújítási és felhalmozási kiadásokból:	**ezer Ft**
a)	beruházások előirányzata	91 443
b)	felújítások előirányzata	3 339
c)	egyéb kiadás (kölcsön visszafizetése, nyújtása)	1 000
d)	felhalmozási pénzeszköz átadása	4 927

7. §

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

8. §

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

III. A költségvetési kiadások és bevételek

9. §[7]

(1) Az önkormányzat tartaléka 10.008 e Ft

---

[5] A 9/2015. (VI. 29.) önkormányzati rendelet 4. §-ával módosított szöveg. Hatályos: 2015. június 29-től
[6] A 9/2015. (VI. 29.) önkormányzati rendelet 5. §-ával módosított szöveg. Hatályos: 2015. június 29-től
[7] A 9/2015. (VI. 29.) önkormányzati rendelet 6. §-ával módosított szöveg. Hatályos: 2015. június 29-től

Ebből
a) általános tartalék 5.000 ezer Ft
b) céltartalék 5.008 ezer Ft."

10. §

(1) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen e rendelet 8. melléklete tartalmazza.

(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. mellékletek tartalmazzák, mely a 2007. évi CLXXXI. tv., valamint Gádoros Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete 31/2000. (XII. 22.) KT. számú rendeletének figyelembe vételével került megállapításra.

12. §

(1) Az önkormányzat 2015. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a 11. melléklet tartalmazza.

(2) Az intézményi finanszírozás összesített adatait a 14. melléklet tartalmazza.

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[8]
a) 65 fő engedélyezett létszámban, és
b) 65 fő az év utolsó napján foglalkoztatható záró-létszámban állapítja meg, melyen felül

[8] A 9/2015. (VI. 29.) önkormányzati rendelet 7. §-ával módosított szöveg

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 bérmegtakarítás 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 hitelszerződés 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 folyószámhitel 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.

22. §

(1) Az önkormányzat a gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet értékpapír vásárlás, illetve pénzintézeti 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 2015. február 27-én lép hatályba, de rendelkezéseit 2015. 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, 2015. február 25.

Maronka Lajos
polgármester

Varga József
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2015. március 1.

Varga József
jegyző