

**Gádosoros Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testületének
1/2004. (II. 13.) KT. számú rendelete
az önkormányzat 2004. évi költségvetéséről**

Gádosoros Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló – többször módosított – 1992. évi XXXVIII. törvény 65. §-a alapján – figyelembe véve ezen jogszabály, valamint Az államháztartás működési rendjéről szóló – többször módosított – 217/1998. (XII. 30.) Kormányrendeletben meghatározottakat – a 2004. évi költségvetésről az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint az önkormányzat költségvetési szerveire.

2. §

(1) Az önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési szerve a Polgármesteri Hivatal, mely az Államháztartásról szóló – többször módosított – 1992. évi XXXVIII. törvény 67. §-a alapján külön címet alkot.

(2) Az önkormányzat részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervei:

- Némann Valéria Általános Iskola
- Napközi Otthonos Óvoda
- Gondozási Központ Családsegítő és Védőnői Szolgálat
- Justh Zsigmond Művelődési Ház és Könyvtár

(3) A (2) bekezdésben felsorolt költségvetési szervek külön-külön címet alkotnak.

(4) Az önkormányzat Képviselő-testülete az (1)-(2) bekezdésekben meghatározott címeken belül az 1. számú melléklet szerinti alcímeket határozza meg.

Az önkormányzat költségvetési szervei 2004. évi költségvetése

3. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2004. évi költségvetésének

a.) bevételi főösszegét 463.528 ezer forintban állapítja meg,

b.) kiadási főösszegét 463.528 ezer forintban.

I. A költségvetési bevételek

4. §

- (1) Az önkormányzat 2004. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak forrásonkénti részletezését a 2-3. számú mellékletek tartalmazzák.
- (2) Az önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési szervének, a Polgármesteri Hivatalnak, valamint egyéb részben önálló költségvetési szerveinek a 2004. évi költségvetési bevételei forrásonkénti részletezését cím és alcímek szerint a 2/a-n-ig számú melléklet tartalmazza.

II. A költségvetési kiadások

5. §

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

Megnevezés	e Ft
- Működési kiadások előirányzata összesen:	402.198
Ebből:	
- személyi jellegű kiadások:	193.329
- munkaadókat terhelő járulékok:	63.602
- dologi jellegű kiadások:	85.315
- speciális célú támogatások:	59.952

- (2) A Képviselő-testület az önkormányzati költségvetés szervei, valamint az alcímek kiadásait kiemelt előirányzatonként a 3/a számú melléklet szerint állapítja meg.

6. §

- (1) Az önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadásai összesen: 28.950 ezer forint.
A felújítási és felhalmozási kiadásokból:
- a beruházások előirányzata 27.550 ezer forint,
 - a felújítások előirányzata 1.400 ezer forint.

- (2) Az önkormányzat költségvetési szervei, valamint az alcímek felhalmozási kiadásait a 4. számú melléklet tartalmazza.

7. §

Az önkormányzat és költségvetési szerve (címek, alcímek szerinti) felújítási előirányzatait célonként az 5. számú melléklet rögzíti.

8. §

Az önkormányzat több éves kihatással járó feladatainak előirányzatait éves bontásban a 10. számú melléklet mutatja be.

*III. A költségvetési kiadások és bevételek***9. §**

(1) Az önkormányzati hivatal tartaléka összesen: 30.430 ezer forint.

Ebből 20.430 e Ft általános tartalék, amely év közben az előre nem tervezhető kiadások, illetőleg elmaradt bevételek fedezetéül szolgál.

A céltartalék 10.000 e Ft, amely tartalmazza év közben beruházási, felhalmozási és pályázati célokra felhasználható összeget. (Pályázati célokat a 9. számú melléklet tartalmazza.)

(2) Az önkormányzat tervezett pénzmaradványa 25.000 ezer forint.

10. §

A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen a 8. számú melléklet adja meg.

11. §

Az önkormányzat összes kiadása V. Pénzeszköz átadás és egyéb támogatás részletezését a 6. számú melléklet tartalmazza.

12. §

Az önkormányzat 2004. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a 11. számú melléklet tartalmazza.

13. §

A Képviselő-testület 14/2001. (IX. 14.) KT. számú rendelet 3. §-ában meghatározott visszatérítendő, illetve vissza nem térítendő szociális, jóléti, kulturális, egészségügyi és egyéb juttatásokra, valamint a rendelet 15. §-ában meghatározott nyugállományú köztisztviselők szociális és kegyeleti támogatására a költségvetésben fedezetet biztosít.

*IV. A költségvetési létszámkeret***14. §**

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

- 125 fő átlagos statisztikai állományi létszámban (átlagléttszámban), és
- 125 fő az év utolsó napján foglalkoztatható záró-létszámban állapítja meg.

- (2) Az önkormányzat költségvetési szervei, valamint az alcímek létszám-előirányzatát a Képviselő-testület a 3/a. számú melléklet szerint állapítja meg.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

15. §

Az önkormányzat és a költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

16. §

- (1) A Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.
- (2) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatni köteles.
A Képviselő-testület legalább félévenként – adott év június 30-ig, illetve december 31-ig – dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.
- (3) Az önkormányzat részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervei a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól – Az államháztartás működési rendjéről szóló (többször módosított) 217/1998. (XII. 30.) Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével – előirányzat-módosítás nélkül is eltérhetnek.

17. §

- (1) Az önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési szerve saját hatáskörében előirányzat-módosítást hajthat végre. Az előirányzat-módosításról a jegyző előkészítésében a polgármester a Képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatni köteles. A Képviselő-testület az önállóan gazdálkodó polgármesteri hivatal saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változásai miatt a költségvetési rendeletet legalább félévenként – adott év június 30-ig, illetve december 31-ig – módosítja.
- (2) Az önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési szerve szabadon, de a (többször módosított) 217/1998. (XII. 30.) Korm. rendelet 53. §-ában foglaltak, valamint e rendelet 17. § (1) bekezdésében foglaltak figyelembevételével módosíthatja egyes kiemelt, ezen belül részelőirányzatait.
- (3) Az önkormányzat Polgármesteri Hivatala költségvetésében meghatározott tartalékok előirányzatát összesen 2000 ezer forintig módosíthatja saját hatáskörében. Ezen felül az előirányzat-módosításról csak a Képviselő-testület dönthet a költségvetési rendelet-módosítás során.
- (4) Az intézmények, mint részben önállóan gazdálkodó részjogkörrel rendelkező költségvetési szervek a számukra a költségvetésükben meghatározott előirányzatokon kívül is felelősek az önállóan gazdálkodó szerv költségvetésében részükre rendelkezésükre tartott működési, felhalmozási célú előirányzatok felhasználásának szükségességéért, igénybe vett szolgáltatás mennyiségéért, mértékéért az elvárható takarékoság mellett.

Az intézmény pólóirányzatot csak forrás megjelölésével igényelhet.

Az önkormányzati költségvetés végrehajtásának szabályait a 12. számú melléklet tartalmazza.

- (5) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szerveinél a gáz, víz, áramdíjak számláinak kiegyenlítésére fordítható összegeket a 2003. évi költségvetés végrehajtása során teljesített kiadásai 130 %-ában határozza meg, amely nem léphető túl „vis major” esetet kivéve. Amennyiben az eredeti előirányzatban szereplő összeg a kifizetést nem teszi lehetővé felhatalmazza a polgármestert a szükséges intézkedés megtételére, amelyről a következő Képviselő-testületi ülésen be kell számolnia
- (6) A Képviselő-testület a költségvetési szervei által a gondozási központ kivételével telefon és kiküldetési költségre fordítható összegeket a 2003. évi eredeti előirányzatuk 80 %-ában, még a reprezentáció esetében az eredeti előirányzat 60 %-ában határozza meg, amely összeg nem léphető túl, ha ez mégis bekövetkezik a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a szükséges intézkedések megtételére azzal, hogy erről a következő Képviselő-testületi ülésen be kell számolnia.
- (7) 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.
- (8) Az (5)-(6)-(7) bekezdésekben megnevezett polgármesteri intézkedés bekövetkezte esetén az érintett költségvetési szervek vezetőinek írásos előterjesztést kell benyújtani az előirányzat túllépés indokainak bemutatásával.
- (9) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a pillanatnyi gazdálkodási nehézségek esetére legfeljebb 30 napos időtartamra gazdálkodási hitelt vegyen fel a számlavezető pénzügyintézetől, melynek legnagyobb összege 10 millió forint lehet.

18. §

- (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.

19. §

Az önkormányzat a köztisztviselői illetményalapot a 2004 évre 33.000 Ft-ban határozza meg.

20. §

Gádos Nagyközség Képviselő-testülete úgy rendelkezik, hogy jutalom kifizetésére a hivatallal történő előzetes forrásegyeztetés után kerülhet sor. Az intézményvezetők a dolgozók részére történő jutalom fizetési szándékukat évente két alkalommal május 15-25., valamint október 15-25. közötti időszakban jelezhetik.

Ugyanezen határidőben lehet kezdeményezéssel élni az egyéb munkáltatói jogkört gyakorló polgármester felé, az intézményvezető(k) személyére vonatkozó jutalmazási javaslattal.

Záró rendelkezések**21. §**

- (1) Ez a rendelet a kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2004. január 1-től kell alkalmazni és 2004. december 31-én hatályát veszti.
- (2) A költségvetés végrehajtásáról – a Polgármesteri Hivatal részére meghatározott előirányzatok felhasználásáról – 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, 2004. február 3.

Dr. Prozlik László
polgármester

Varga József
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2004. február 13.

Varga József
jegyző