

**Gádosoros Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testületének
2/2009. (II. 12.) KT. számú rendelete
az önkormányzat 2009. évi költségvetéséről**

Gádosoros Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 65. §-a alapján – figyelembe véve ezen jogszabály, valamint Az államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998. (XII. 30.) Kormányrendeletben meghatározottakat – a 2009. 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 2009. évi költségvetése

3. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2009. évi költségvetésének

- a.) bevételi főösszegét 647.868 ezer forintban állapítja meg,
- b.) kiadási főösszegét 647.868 ezer forintban.

I. A költségvetési bevételek

4. §

- (1) Az önkormányzat 2009. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak forrásonkénti részletezését a 2. és 3. számú mellékletek tartalmazzák.
- (2) Az önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési szervének, a Polgármesteri Hivatalnak, valamint egyéb részben önálló költségvetési szerveinek a 2009. évi költségvetési bevételei forrásonkénti részletezését cím és alcímek szerint a 2 a-s-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: | 599.048 |
| Ebből: | |
| - személyi jellegű kiadások: | 279.621 |
| - munkaadókat terhelő járulékok: | 90.514 |
| - dologi jellegű kiadások: | 148.417 |
| - speciális célú támogatások: | 83.936 |

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

6. §

- (1) Az önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadásai összesen: 8.420 ezer forint.
A felújítási és felhalmozási kiadásokból:
- a beruházások előirányzata 6.620 ezer forint,
 - a felújítások előirányzata 1.800 ezer forint.
 - Egyéb kiadás (kölcson) 2.000 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 34.960 e Ft

- a. Ebből 5.000 e Ft általános tartalék, amely év közben az előre nem tervezhető kiadások, illetőleg elmaradt bevételek fedezetéül szolgál.
- b. A céltartalék összege 29.960 e Ft, amely tartalmazza a beruházási, felhalmozási és pályázati célokra felhasználható összegeket

(2) Az önkormányzat tervezett pénzmaradványa 43.699 ezer forint, melyből 3.687 e Ft feladattal terhelt pénzmaradvány, és 12 e Ft a Cigány Kisebbségi Önkormányzat pénzmaradványa.

10. §

A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen a 2. és 3. számú melléklet mutatja.

11. §

Az önkormányzat összes kiadása V. Pénzeszköz átadás és egyéb támogatás részletezését a 6. és 7. számú melléklet tartalmazza, mely a 2007 évi CLXXXI. tv., valamint Gádosos Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének 31/2000. (XII. 22.) KT. számú rendeletének figyelembe vételével került megállapításra.

12. §

Az önkormányzat 2009. 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
 - 112 fő átlagos statisztikai állományi létszámban (átlagléttszámban), és
 - 112 fő az év utolsó napján foglalkoztatható záró-létszámban állapítja meg, melyen felül
 - 68 fő szociális foglalkoztatott részére biztosít fedezetet a költségvetésben.
- (2) Az önkormányzat költségvetési szervei, valamint az alcímek létszám-előirányzatát a Képviselő-testület a 3/a. számú melléklet szerint állapítja meg.

Több éves kihatással járó feladatok

15. §

- (1) A Képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban és a szöveges indokolással a 10. számú melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi éves előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.
- (2) Az (1) bekezdésben a későbbi évekre jóváhagyott előirányzatokon belül a polgármester a jogszabályok szerint kötelezettséget vállalhat.

Európai Uniós projektek

16. §

Európai Uniós támogatással megvalósuló projektekhez, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokra az önkormányzat a céltartalékban biztosít fedezetet 25 millió forint összegben.

Közvetett támogatások

17. §

A Képviselő-testület a közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, összege, illetőleg kedvezményezettje szerinti részletezettséggel a 13. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

18. §

Az önkormányzat és a költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben 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 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.
- (4) Az önkormányzat részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervei a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól – Az államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998. (XII. 30.) Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével – előirányzat-módosítás nélkül is eltérhetnek.
- (5) A Képviselő-testület a költségvetési évet követő két év várható előirányzatait, valamint a költségvetési év folyamatait és áthúzódó hatásait – a gazdasági előrejelzéseket figyelembe véve – a 8. számú melléklet szerint állapítja meg.

20. §

- (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 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 pótelőirányzatot csak forrás megjelölésével igényelhet.
Az önkormányzati költségvetés végrehajtásának szabályait a 12. számú melléklet tartalmazza.
- (5) 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.
- (6) Az (5) bekezdésben megnevezett polgármesteri intézkedés bekövetkezte esetén az érintett költségvetési szervek vezetőinek írásos előterjesztést kell benyújtani az előirányzat túllépés indokainak bemutatásával.
- (7) 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.
- (8) 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.
- (9) A (8) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.
- (10) Az önkormányzat által benyújtható pályázatokhoz szükséges önerő mértékéig a tartalék feletti rendelkezési jogot a Képviselő-testület a polgármesterre ruházza át.

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.

22. §

Az önkormányzat a köztisztviselői illetményalapot a 2009. január 1-től 38.650 Ft-ban állapítja meg.

23. §

A kisebbségi önkormányzat költségvetési határozata a költségvetés 14. számú melléklete.

Záró rendelkezések**24. §**

- (1) Ez a rendelet a kihirdetése napján lép hatályba, 2009. 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, 2009. február 5.

Dr. Prozlik László
polgármester

Varga József
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2009. február 12.

Varga József
jegyző