

Gádosoros Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
2/2020. (II. 20.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről
(Egységes szerkezetben a 6/2020. (VIII. 27.) 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, Kulturális, Egészségügyi és Sport Bizottsága, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljáró Gádosoros Nagyközség Önkormányzatának Pénzügyi, Gazdasági és Környezetvédelmi 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 2020. évi költségvetése

3. §¹

A Képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi költségvetésének

- | | |
|----------------------------|---------------------|
| a) bevételi főösszege | 529.380.224 forint, |
| b) kiadási főösszege | 830.422.189 forint. |
| c) hiánya | 10.093.831 forint |
| d) maradvány igénybevétele | 290.948.134 forint |

¹ A 6/2020. (VIII. 27.) önkormányzati rendelet 1. § rendelkezése. Hatályba lép: 2020. 08. 27. napjától.

I. A költségvetési bevételek

4. §

(1)² Az önkormányzat 2020. évi költségvetési bevételeinek előirányzatát a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg.

Megnevezés	forint
I. Működési bevétel	
1. Intézményi működési bevételek	73.956.250
a) Intézményi térítési díjak	35.050.000
b) Egyéb bevételek	16.324.000
c) ÁFA	8.212.750
d) Bérleti díjak	14.369.500
e) Működési célú kamat bevétel	-
2. Támogatás értékű működési bevétel	382.976.229
a) Ebből TB	23.597.100
b) Önkormányzat költségvetési támogatása	306.038.098
c) MVH -tól kapott támogatások	2.000.000
3. Műk. célú pénze. átvétel államháztartáson kívül	-
4. Közhatalmi bevételek	70.000.000
a) Kommunális adó	12.800.000
b) iparüzési adó	45.000.000
c) gépjárműadó	9.000.000
d) Pótlék, bírság	650.000
e) Egyéb behajtás, adó	350.000
f) Talajterhelési díj	2.000.000
g) Idegenforgalmi adó	200.000
II. Felhalmozási bevételek	2.447.745
1. Tárgyi eszközök, immat. javak értékesítése	-
2. Felhalmozási célú ÁFA visszatérülés	-
3. Támogatás értékű fejlesztési bevéte	-
4. Támogatási kölcsönök visszatérülése	2.447.745
III. Belső finanszírozási bevétel	301.041.965
a) Maradvány igénybevétele	290.948.134
b) Működőképesség megőrzését szolgáló kieg. tám.	10.093.831
IV. Külső finanszírozás bevételei	
a) fejlesztési hitel felvétel	

² A 6/2020. (VIII. 27.) önkormányzati rendelet 2. § rendelkezése. Hatályba lép: 2020. 08. 27. napjától.

II. A költségvetési kiadások

5. §

(1)³ Az önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg.

Megnevezés	forint
a) Működési kiadások előirányzata összesen:	519.063.320
Ebből:	
aa) személyi jellegű kiadások:	252.220.959
ab) munkaadókat terhelő járulékok:	42.536.286
ac) dologi jellegű kiadások:	163.010.124
ad) speciális célú támogatások:	36.299.951
ae) társadalom és szociálpolitikai juttatások	22.996.000
af) ellátottak egyéb pénzbeli juttatásai	-
ag) elvonások és befizetések	2.000.000

6. §⁴

(1) Az önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint határozzák meg.

A felújítási és felhalmozási kiadásokból:

a) a beruházások előirányzata	142.938.076 forint
b) a felújítások előirányzata	144.862.191 forint
(2) Egyéb kiadás (kölcson visszafizetése, nyújtása)	1.000.000 forint,
(3) ÁHT-n belüli megelőlegezés	11.658.602 forint

7. §

Az önkormányzat és költségvetési szervei felújítási előirányzatait célonként a 3. melléklet és a beruházási előirányzatait célonként a 4. melléklet rögzíti.

III. A költségvetési kiadások és bevételek

³ A 6/2020. (VIII. 27.) önkormányzati rendelet 3. § rendelkezése. Hatályba lép: 2020. 08. 27. napjától.

⁴ A 6/2020. (VIII. 27.) önkormányzati rendelet 4. § rendelkezése. Hatályba lép: 2020. 08. 27. napjától.

4.

8. §⁵

(1) Az önkormányzat tartaléka	10.900.000 forint
Ebből:	
a) általános tartalék	5.900.000 forint
b) céltartalék	5.000.000 forint

9. §

(1) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen e rendelet 7. melléklete tartalmazza.

10. §

Az önkormányzat pénzeszköz átadása ÁHT-n kívülre az 5. melléklet az egyéb támogatás részletezését / társadalom és szociálpolitikai juttatás / a 6. melléklet tartalmazzák.

11. §

(1) Az önkormányzat 2020. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a 11. melléklet tartalmazza.

(2) Az intézményi finanszírozás összesített adatait a 9. 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
- 61 fő engedélyezett létszámban, és
 - 61 fő az év utolsó napján foglalkoztatható záró-létszámban állapítja meg, melyen felül
 - 32 fő START mintaprogram
 - 7 fő hosszú időtartamú közfoglalkoztatás
 - 3 fő intézményi közfoglalkoztatott
 - 10 fő jogalkotó részére biztosít fedezetet a költségvetésben

⁵ A 6/2020. (VIII. 27.) önkormányzati rendelet 5. § rendelkezése. Hatályba lép: 2020. 08. 27. napjától.

- (2) Az önkormányzat költségvetési szervei, valamint az alcímek létszám-előirányzatát a Képviselő-testület a 8. melléklet szerint állapítja meg.
- (3) A Képviselő-testület létszám stoppot rendel el, mely értelmében az évközben megüresedő álláshelyek betöltése csak előzetes Képviselő-testületi döntés alapján történhet.

Több éves kihatással járó feladatok

14. §

- (1) Az önkormányzat kezességvállalásból fennálló kötelezettségeit a 12. melléklet mutatja be.

Európai Unió projektjei

15. §

- (1) Európai Unió 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 10. 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 bérmegetakarítás 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 pénzügyintézetből, melynek legnagyobb összege 5 millió forint lehet. A hitel felvételéhez a Pénzügyi, Gazdasági és Környezetvédelmi Bizottság véleményét ki kell kérnie, és a Képviselő-testületet a következő ülésen erről tájékoztatni kell. Felhatalmazza továbbá a polgármestert legfeljebb 45 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.

7.

- (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 pénzügyi 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 a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2020. január 01. napjától 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, 2020. február 11.


Dr. Szilágyi Tibor
polgármester

Dr. Olasz Imréné dr.
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2020. február 20.

Dr. Olasz Imréné dr.
jegyző

Egységes szerkezetben: 2020. augusztus 27.


Kőszegi Erzsébet Mária
jegyző

