

Ganna Község Önkormányzat Képviselő-testületének
1/2014./II.25./ önkormányzati rendelete
a 2014. évi költségvetésről

Ganna Község Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138.§ (1) bekezdés b) pontjában foglalt feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1.§ Az önkormányzat költségvetésében önállóan gazdálkodó költségvetési szervek hiányában a bevételek és kiadások Polgármesteri Hivatal címen szerepelnek.

2.§ A Képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi költségvetésének

/1/ Bevételi főösszegét 35.149 e/Ft-ban

/2/ Kiadási főösszegét 35.149 e/Ft-ban hagyja jóvá.

3.§ /1/ A Képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi költségvetési bevételeit forrásonként, illetve működési és felhalmozási cél szerint részletezve az 1. melléklet szerint állapítja meg.

/2/ A Képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi működési és felhalmozási bevételeit forrásonként a Képviselő-testület a 2. melléklet szerint állapítja meg.

4.§ /1/ A Képviselő-testület az önkormányzat működési, fenntartási kiadásainak főösszegét 21.706 e/Ft-ban
ebből: a) a személyi juttatások összegét 8.579 e/Ft-ban
b) a járulékok összegét 1.802 e/Ft-ban
c) a dologi kiadások összegét 8.299 e/Ft-ban
d) a speciális célú támogatások összegét 3.026 e/Ft-ban hagyja jóvá.

/2/ A Képviselő-testület az önkormányzat működési kiadásainak kiemelt előirányzatait a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

/3/ A Képviselő-testület az önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadásainak főösszegét 1.000 e/Ft-ban
ebből: a) a felújítások összegét 1.000 e/Ft-ban
b) a felhalmozás összegét 0 e/Ft-ban hagyja jóvá.

/4/ A Képviselő-testület az önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadásait a 4. melléklet szerint állapítja meg.

/5/ Az önkormányzat felújítási előirányzatait célonként az 5. melléklet tartalmazza.

5.§ A Képviselő-testület az önkormányzat kiadásait feladatonként, valamint külön tételben a tartalék előirányzatát a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

6.§ A Képviselő-testület az önkormányzat általános gazdálkodási tartalékát 12.443 e/Ft-ban hagyja jóvá.

7.§ A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok 2014. évi alakulását tájékoztató jelleggel mérlegszerűen az 7. melléklet tartalmazza.

8.§ Az önkormányzat összes bevételeit és kiadásait – működési, felhalmozási tételek, valamint külön tételben a hitelek – tájékoztató jelleggel a 8. melléklet tartalmazza.

9.§ /1/ A képviselő-testület az önkormányzat éves létszámkeretét 1 főben állapítja meg.
/2/ a közfoglalkoztatottak éves létszámkerete 3 fő.

10.§ /1/ Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

/2/ A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

/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.

/4/ A képviselő-testület legkésőbb az éves költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót megelőző testületi ülésen köteles módosítani költségvetési rendeletét 2014. december 31-i hatállyal a kiemelt előirányzatokban történt változások miatt.

/5/ A képviselő-testület a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól előirányzat módosítás nélkül is eltérhet.

/6/ A részelőirányzatok közötti átcsoportosítás jogát a képviselő-testület 200 e/Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza, amely átcsoportosításokról a polgármester a legközelebbi képviselő-testületi ülésen köteles beszámolni.

11.§ /1/ A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az általános tartalék terhére a költségvetésben nem tervezett, rendkívüli helyzetben, rendkívüli feladat megvalósítására 200.000.-Ft-ig kötelezettséget vállaljon.

/2/ A polgármester a legközelebbi képviselő-testületi ülésen köteles e kötelezettség-vállalásáról beszámolni és a költségvetés módosítását kezdeményezni.

12.§ /1/ Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel a számlavezető pénzintézetől.

/2/ A hitelfelvétellel kapcsolatos jogosítványok kizárólagosan a képviselő-testületet illetik meg.

13.§ /1/ Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet értékpapír vásárlás, illetve pénzlekötés útján hasznosíthatja a képviselő-testület.

/2/ A költségvetési többlet hasznosításával kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 1 millió forintig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe

utalja. A polgármester az ezzel kapcsolatos intézkedéséről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást adni köteles.

14.§ /1/ Amennyiben a képviselő-testület a költségvetési rendeletet a naptári év kezdetéig nem alkotja meg, a polgármester jogosult az önkormányzat költségvetését megillető bevételeknek a hatályos jogszabályok szerinti beszédésére és az e rendeletben foglalt kiadási előirányzatokon belül a kiadás arányos teljesítésére mindaddig, amíg a képviselő-testület által alkotott 2015. évre vonatkozó költségvetési rendelet hatályba nem lép.

/2/ Az /1/ bekezdés alapján folytatott gazdálkodás során beszédett bevételeket, a teljesített kiadásokat az új költségvetési rendeletbe be kell illeszteni.

/3/ Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemtervet a 9. melléklet szerint fogadja el a képviselő-testület.

15.§ /1/ A helyi önkormányzati képviselő megválasztásától tiszteletdíjra jogosult.

/2/ A tiszteletdíj összege havi 25.000.-Ft.

16.§ /1/ Az óvodai és iskolai térítési díj megfizetéséhez az önkormányzat a szülőknek támogatást nyújt.

/2/ A támogatás mértéke:

- a) az egy és két gyermekes családok esetében a térítési díj 50%-a
- b) a három és többgyermekes családok esetében a térítési díj 65%-a.

17.§ /1/ E rendelet kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2014. január 1-jétől kell alkalmazni.

/2/ E rendelet hatályát veszti a végrehajtásáról szóló rendelet elfogadásával.

/3/ A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Ganna, 2014. február 11.

Vesztergom József
polgármester

Bóka Istvánné
jegyző

A rendelet kihirdetve 2014. február 25-én.

Bóka Istvánné jegyző

Az önkormányzat 2014. évi tervezett bevételei forrásoként

Ezer forintban

Bevételi forrás megnevezése	Előirányzat összege			Előirányzat jellege	
	Összesen	Működési	Felhalm.	Rendes	Rendkívüli
Alaptevékenység bevételei					
Alaptevékenységgel összefüggő egyéb bevételek					
Intézmények egyéb sajátos bevétele	1150	1150			
ÁFA bevételek, visszatérülések					
Vállalkozási bevételek					
Kamatbevételek	100	100			
Intézményi műk. bev. Összesen /1/	1250	1250			
Illetékek					
Helyi adók	2000	2000			
Átengedett központi adók	900	900			
Környezetv., műemlékvéd., bírság					
Egyéb sajátos bevételek					
Önkorm.sajátos műk.bev.össz./2/	2900	2900			
Tárgyi eszk., immat.javak értékes.					
Önk.sajátos felhalm. És tőkebev.					
Pénzügyi befektetések bevételei					
Állami készletek, tartalékok értékes.					
Felhalm.és tőke jellegű bev.össz./3/					
Felügyeleti szervtől kapott támog.					
Központi ktgvet-től kapott támog.	10459	10459			
Előző évi egyéb költségvetési kiegészítések, visszatérülések					
Működési célú pénzeszk.átvétel államháztartáson belül	3702	3702			
Felhalmozási célú pénzeszk. átvétel államháztartáson belül.					
Működési célra átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről					
Felhalmozási célra átvett pénzeszk. államháztartáson kívülről					
Támogatások, kiegészítések és átvett pénzeszközök összesen /4/	14161	14161			
Hitelek, rövid lejáratú értékpapírok bevételei					
Pénzforgalom nélküli bevételek	9085	9085			
Korábban nyújtott kölcsönök visszatérülése	7753		7753		
Ideiglenesen átvett pénzeszközök					
Kiegyenlítő /függő, átfutó/ bevétel					
Hitelek, értékpapírok, pénzforg.nélküli bevételek, kölcsönök, ideiglenesen átvett pénzeszközök, kiegyenlítő bev.összesen /5/	16838	9085	7753		
Bevételek összesen	35149	27396	7753		

Az önkormányzat költségvetési szervei 2014. évi tervezett bevételei forrásonként

Ezer forintban

Cím		Gazdálkodási jogkör	Bevételi források	Előirányzat összege			Előirányzat jellege	
sz.	Neve			összesen	működési	felhalmozási	rendes	Rendkívüli
1.	Polg.Hiv.	Önálló I.	1. Int.műk.bevétel	1250	1250			
			2.Önk.sajátos bevételei					
			2.2 Helyi adók	2000	2000			
			2.3 Átengedett közp.adók	900	900			
		II.	1. Önk.kv-i támogatása					
			1.1 Normatív állami tám.	9231	9231			
			1.4. Központosított tám.	651	651			
			1.5 Normatív kötött.felh.t	577	577			
		IV.	1.Műk.célú pe.átvétel	3702	3702			
		V.	1.Kölcsön visszatérülés	7753		7753		
		VII.	1. Előző évi pénzmaradv.	9085	9085			
	összesen			35149	27396	7753		

3. melléklet 1/2014.(II.25.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2014. évi tervezett működési kiadásai

Ezer forintban

Cím		Gazdálkodási jogkör	Működési kiadás megnevezése/összesen és kiemelt előirányzatok szerint/	Előirányzat összege	Előirányzat jellege	
Sz.	neve				Rendes	Rend-Kívüli
1.	Polg.Hiv.	Önálló	Személyi juttatások	8579		
			Munkált.terhelő járul.	1802		
			Dologi kiadások	8299		
			Spec.célú támogatások	3026		
	Összesen			21706		

4. melléklet 1/2014.(II.25.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2014. évi tervezett felújítási és felhalmozási kiadásai

Ezer forintban

Cím		Gazdálkodási jogkör	Felújítási és felhalmozási kiadás megnevezése	Előirányzat összege	Előirányzat jellege	
Sz.	neve				Rendes	Rend-Kívüli
1.	Polg. Hivatal	Önálló	Művelődési ház ablakcsere	1000		
			Összesen	1000		

Az önkormányzat 2014. évi tervezett felújítási előirányzatai célonként

Ezer forintban

Sor- szám	Felhalmozási kiadás megnevezése	Összeg	Érintett cím és alcím	
			cím	alcím
1.	Művelődési ház ablakcsere	1000		
	Összesen	1000		

Ganna Község Önkormányzatának 2014. évi kiadásai összesen

	Ezer forint
Közfoglalkoztatás	4216
Önk. És önk. Hivatal jogalkotó és általános igazg. Tevékenység	9518
Város és községgazdálkodás	1560
Köztemető fenntartás és működtetés	25
Közvilágítás	1067
Háziorvosi alapellátás	76
Közművelődés	1981
Könyvtári szolgáltatások	169
Sportlétesítmények működése és fejlesztése	68
Szoc. és gyermekjóléti feladatok	2373
Működési célú pénzeszköz átadás	653
Felhalmozási és felújítási kiadások	1000
Tartalék	12443
Összesen	35149

**A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások
2014. évi alakulását külön bemutató mérleg**

Megnevezés	Sorsz.	2014.		
------------	--------	-------	--	--

I. működési bevételek és kiadások

Intézményi működési bevételek	01	1250		
Önkormányzatok sajátos műk. bevételei	02	2900		
Önkormányzatok ktsgv-i támogatása és átengedett szja bevételei	03	10459		
Működési célú pénzeszköztétel	04			
Támogatásértékű működési bevétel	05	3702		
Továbbadási célú működési bevétel	06			
Működési célú kölcsönök visszatérülése	07			
Rövid lejáratú hitel	08			
Rövid lejáratú értékpapírok értékesítése	09			
Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	10	9085		
Működési célú bevételek összesen 01-10	11	27396		
Személyi juttatások	12	8579		
Munkaadókat terhelő járulékok	13	1802		
Dologi és egyéb folyó kiadások	14	8299		
Működési célú pénzeszköztadás, egyéb támogatás	15	351		
Támogatásértékű működési kiadás	16	2675		
Továbbadási célú működési kiadás	17			
Ellátottak pénzbeli juttatása	18			
Működési célú kölcsönök nyújtása, törlesztése	19			
Rövid lejáratú hitel visszafizetése	20			
Rövid lejáratú hitel kamata	21			
Rövid lejáratú értékpapírok vásárlása	22			
Tartalékok	23	12443		
Működési célú kiadások összesen 12-23	24	34149		

**A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások
2014. évi alakulását külön bemutató mérleg**

Megnevezés	Sorsz.	2014.		
------------	--------	-------	--	--

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások

Önkormányzatok felhalmozási és tőke jellegű bevételei	25			
Önkormányzatok sajátos felhalm.és tőke bevételei	26			
Fejlesztési célútámogatások	27			
Felhalmozási célú pénzeszközátvétel államháztartáson .kívülről	28			
Támogatásértékű felhalmozási bevétel	29			
Továbbadási célú felhalmozási bevétel	30			
Felhalmozási áfa visszatérülése	31			
Értékesített tárgyi eszközök és immat.javak áfája	32			
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	33	7753		
Hosszú lejáratú hitel	34			
Hosszú lejáratú értékpapírok kibocsátása	35			
Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	36			
Felhalmozási célú bevételek összesen 25-36	37	7753		
Felhalmozási kiadások áfával	38			
Felújítási kiadások áfával	39	1000		
Értékesített tárgyi eszközök, imm. javak utáni áfa befizetés	40			
Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	41			
Támogatásértékű felhalmozási kiadás	42			
Továbbadási célú felhalmozási kiadás	43			
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása és törlesztése	44			
Hosszú lejáratú hitel visszafizetése	45			
Hosszú lejáratú hitel kamata	46			
Hosszú lejáratú értékpapírok beváltása	47			
Tartalékok	48			
Felhalmozási célú kiadások összesen 38-48	49	1000		
Önkormányzat bevételei összesen 11-37	50	35149		
Önkormányzat kiadásai összesen 24-49	51	35149		

Az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételei és kiadásai tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen

Ezer forintban

Cím		Bevétel							Kiadás						
Sz.	Neve	Műk.	Felh.	Össz.	Ebből				Műk.	Felh.	Össz.	Ebből			
					1*	2*	3*	4*				1*	2*	3*	4*
1.	Polg. Hivatal	27396	7753	35149		9085	7753		34149	1000	35149		12443		
	összesen	27396	7753	35149		9085	7753		34149	1000	35149		12443		

Bevételek:

- 1.* hitelek, rövid lejáratú értékpapírok bevételei
- 2.* pénzforgalom nélküli bevételek
- 3.* Korábban nyújtott kölcsönök visszatérülései
- 4.* ideiglenesen átvett pénzeszközök
- 5.* kiegyenlítő, függő, átfutó bevételek

Kiadások:

- 1.* hitelek, rövid lejáratú értékpapírok kiadásai
- 2.* pénzforgalom nélküli kiadások
- 3.* kölcsönnyújtás
- 4.* kiegyenlítő, függő átfutó kiadások

Ganna Község Önkormányzatának 2014. évi előirányzat – felhasználási és likviditási ütemterve

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Január	február	március	Április	Május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Összesen
Bevételek													
1.saját bevétel adó	105	105	1550	105	105	105	105	105	1550	105	105	105	4150
2. átvett pénzeszköz	526	526	526	526	526	153	153	153	153	153	153	154	3702
3. áll.tám.	872	872	872	872	872	872	872	872	872	872	872	867	10459
4.hitel,kölcs visszatér.	8	8	8	8	8	8	8	8	9	9	9	7662	7753
5. előző havi záró pénzáll.	9285	8787	8489	8636	9338	9040	8369	7698	6027	6802	6132	5462	
6. bevételek összesen	10596	10298	11445	11147	10849	10178	9507	8836	8611	7941	7271	14250	
Kiadások													
7. műk.kiad	1809	1809	1809	1809	1809	1809	1809	1809	1809	1809	1809	1807	21706
8. adósság- szolgálat													
9. felújítás								1000					1000
10. fejlesztés													
11. tartalék felhaszn.													
12. kiadások összesen	1809	1809	1809	1809	1809	1809	1809	2809	1809	1809	1809	1807	
13. egyenleg	8787	8489	9636	9338	9040	8369	7698	6027	6802	6132	5462	12443	