

**Ganna Község Önkormányzat képviselő-testületének
1/2015.(II.24.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről**

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. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2015. évi költségvetési főösszegét 54876 ezer forintban állapítja meg.
- (2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:
- a) a költségvetési bevételek összege: 40.212 ezer forint,
 - b) a költségvetési kiadások összege: 54.876 ezer forint,
 - c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete: -14.664 ezer forint hiány.
3. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2015. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:
- | | |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: | 28.476 ezer forint, |
| b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | 0 ezer forint, |
| c) B3. Közhatalmi bevételek: | 3.600 ezer forint, |
| d) B4. Működési bevételek: | 2.323 ezer forint, |
| e) B5. Felhalmozási bevételek: | 3.000 ezer forint, |
| f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: | 450 ezer forint, |
| g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: | 422 ezer forint, |
| h) B814 Államháztartáson belüli megelőlegezés | 1.941 ezer forint, |
| i) Költségvetési bevételek összesen: | 40.212 ezer forint. |
- (2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:
- a) a kötelező feladatok bevételei: 40.212 ezer forint,
 - b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 ezer forint,
 - c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 ezer forint.
- (3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:
- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport 36.790 ezer forint,
 - b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 3.422 ezer forint.
- (4) Az (1) bekezdés a)-b) pont szerinti kiemelt előirányzatok egységes rovatrend szerinti összetételét, így a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat az 1. melléklet tartalmazza. Az (1) bekezdés c) pontja szerinti kiemelt előirányzaton belül a helyi adó bevételeket szintén az 1. melléklet tartalmazza.

(5) Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló program, projekt nincs.

4. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2015. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

a) K1. Személyi juttatások:	9.180 ezer forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	1.872 ezer forint,
c) K3. Dologi kiadások:	9.444 ezer forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	1.040 ezer forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	30.709 ezer forint,
f) K6. Beruházások:	465 ezer forint,
g) K7. Felújítások:	0 ezer forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	400 ezer forint,
i) K914 Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	1.766 ezer forint,
j) Költségvetési kiadások összesen:	54.876 ezer forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 54.876 ezer forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 ezer forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 ezer forint.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 54.011 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 865 ezer forint.

5. § A helyi önkormányzat nevében végzett:

- a) beruházási kiadások beruházásonként:
 - Mobilgarázs vásárlás (Műv.ház) 130 ezer forint
 - Színes nyomtató vásárlás 90 ezer forint
 - Kamerarendszer bővítés 169 ezer forint
 - Sövényvágó vásárlás 76 ezer forint.
- b) felújítási kiadások felújításonként: 0 ezer forint.

6. § A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátások:

- a) Iskolások utazási költség támogatása 11 ezer forint,
- b) Iskolások étkezési költség támogatása 93 ezer forint,
- c) Beiskolázási segély 313 ezer forint,
- d) Ösztöndíj támogatás 25 ezer forint,
- e) Temetési segély 90 ezer forint,
- f) Átmeneti segély 56 ezer forint,
- g) Természetben nyújtott Erzsébet utalvány 29 ezer forint,
- h) Foglalkoztatást helyettesítő támogatás 68 ezer forint,
- i) Lakásfenntartási támogatás 159 ezer forint,
- j) Szociális célú tűzifa vásárlás támogatás 173 ezer forint
- k) Óvodások étkezési költség támogatás 23 ezer forint.

7. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 17.685 ezer forint, melyből:

- a) az általános tartalék 17.685 ezer forint,
- b) a céltartalék 0 ezer forint.

8. § Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló program, projekt, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulás nincs.

9. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – 2015. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 1 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 1 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2015. évre vonatkozó - átlaglétszám szerinti - létszám-előirányzata 5 fő.

10. § (1) A helyi önkormányzat önkormányzati szintre összesített, költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 2. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) -17.221 ezer forint hiány,

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 2.557 ezer forint hiány.

(2) Az önkormányzat (1) bekezdés a) és b) pontja szerinti 2015. évi 14.664 ezer forint hiányának rendezése belső finanszírozással történik.

(3) A (2) bekezdés szerinti belső finanszírozáson belül:

az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának

igénybevétele összesen:

14.664 ezer forint,

ebből:

a) működési célú

17.221 ezer forint,

b) felhalmozási célú

- 2.557 ezer forint,

11. § A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak nincsenek olyan fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válhat szükségessé.

12. § A polgármester jogosult dönteni az előre nem látható, ezért a költségvetésben nem szereplő, év közben keletkezett forrás felhasználásról. A polgármester a forrás felhasználásra vonatkozó döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

13. § (1) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási kiadások tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(2) Az (1) bekezdés alól kivételt képez a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése, melyre értékhatár nélkül jogosult a polgármester. A betét elhelyezéséről a betét elhelyezést követő képviselő-testületi ülésen a testületet tájékoztatni köteles.

14. § (1) A finanszírozási bevételekkel kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási bevételek tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(2) Az (1) bekezdés alól kivételt képeznek:

- a) a likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásoktól 500 ezer forint értékhatárig,
- b) a betétek megszüntetése értékhatár nélkül.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az a) és b) pontban meghatározott finanszírozási bevételekre vonatkozó döntés jogkörének gyakorlására.

15. § A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési kiadások kiemelt kiadási előirányzatai közötti, illetve kiemelt kiadási előirányzatokon belüli rovatok közötti átcsoportosításának jogát.

16. § A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési rendeletben meghatározott költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok módosításának jogát.

17. § A képviselő-testület a kiemelt előirányzatokban történt változások miatt:

- a) az 1-8. hónapban bekövetkezett változások alapján október 31-ig,
- b) a 7-12. hónapban bekövetkezett változások alapján az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig (és december 31-i hatállyal)

módosítja a költségvetési rendeletét.

18. § Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának tervezett bevétele és kiadása 2015. évben nincs.

19.§ (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 beszedésére és az e rendeletben foglalt kiadási előirányzatokon belül a kiadás arányos teljesítésére mindaddig, amíg a képviselő-testület által alkotott 2016. évre vonatkozó költségvetési rendelet hatályba nem lép.

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

20.§ (1) A helyi önkormányzat polgármestere, alpolgármestere és képviselői megválasztásuktól tiszteletdíjra jogosultak.

(2) A tiszteletdíj összege

- a) polgármesternél havi 74.788.-Ft
- b) alpolgármesternél havi 59.830.-Ft
- c) helyi képviselőnél havi 25.000.-Ft

21.§ (1) Az óvodai és iskolai térítési díj megfizetéséhez az önkormányzat a szülőknek 2015. augusztus 31-ig támogatást nyújt.

(2) A támogatás mértéke 2015. február 28-ig

- 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.

(3) A támogatás mértéke 2015. március 1-től 2015. augusztus 31-ig:
az egy és két gyermekes családok esetében a térítési díj 25%-a.

22.§ (1) E rendelet kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2015. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) E rendelet hatályát veszti a végrehajtásáról szóló rendelet elfogadásával.

Ganna, 2015. február 10.

Nagy Ottó
polgármester

Bóka Istvánné
jegyző