

**Ganna Község Önkormányzat képviselő-testületének  
1/2016.(II.11.) önkormányzati rendelete  
az önkormányzat 2016. 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 2016. évi költségvetési főösszegét 44.384 ezer forintban állapítja meg.
- (2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:
- a) a költségvetési bevételek összege: 27.789 ezer forint,
  - b) a költségvetési kiadások összege: 44.384 ezer forint,
  - c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete: -16.595 ezer forint hiány.
3. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2016. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:
- |   |                     |
|---|---------------------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:     | 18.841 ezer forint, |
| b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | 0 ezer forint,      |
| c) B3. Közhatalmi bevételek:                                    | 3.060 ezer forint,  |
| d) B4. Működési bevételek:                                      | 4.519 ezer forint,  |
| e) B5. Felhalmozási bevételek:                                  | 0 ezer forint,      |
| f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:                       | 0 ezer forint,      |
| g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:                   | 100 ezer forint,    |
| h) B8 Államháztartáson belüli megelőlegezés :                   | 1.269 ezer forint,  |
| i) Költségvetési bevételek összesen:                            | 27.789 ezer forint. |
- (2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:
- a) a kötelező feladatok bevételei: 27.789 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 27.689 ezer forint,
  - b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 100 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 2016. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

a) K1. Személyi juttatások:	8.773 ezer forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	1.782 ezer forint,
c) K3. Dologi kiadások:	12.942 ezer forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	2.201 ezer forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	3.144 ezer forint,
f) K6. Beruházások:	9.500 ezer forint,
g) K7. Felújítások:	4.000 ezer forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	200 ezer forint,
i) K9 Finanszírozási kiadások	1.842 ezer forint,
j) Költségvetési kiadások összesen:	44.384 ezer forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 44.384 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: 30.684 ezer forint,
- b) felhalmozási és felújítási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 13.700 ezer forint.

5. § A helyi önkormányzat nevében végzett:

- a) beruházási kiadások beruházásonként: 9.500 ezer forint:
  - Parkolósáv kialakítás 6.000 ezer forint,
  - Művelődési ház előtető építés 2.500 ezer forint,
  - Falugondnoki autó beszerzés 1.000 ezer forint
- b) felújítási kiadások felújításonként: Árkok, járdák felújítása 4.000 ezer forint.

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

- a) Rászoruló gyerekek szünidei étkezés támogatása 80 ezer forint,
- b) Beiskolázási támogatás 320 ezer forint,
- c) Ösztöndíj támogatás 50 ezer forint,
- d) Temetési támogatás 60 ezer forint,
- e) Átmeneti önkormányzati támogatás 100 ezer forint,
- f) Nyugdíjasok természetbeni juttatása 300 ezer forint,
- g) Egyéb települési támogatás 1.100 ezer forint,
- h) Szociális célú tűzifa vásárlás támogatás 191 ezer forint.

7. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 2.392 ezer forint, melyből:

- a) az általános tartalék 2.392 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 – 2016. 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 2016. évre vonatkozó - átlaglétszám szerinti - létszám-előirányzata 4 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) - 2.995 ezer forint hiány,

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) – 13.600 ezer forint hiány.

(2) Az önkormányzat (1) bekezdés a) és b) pontja szerinti 2016. évi 16.595 ezer forint hiányának rendezése belső finanszírozással történik.

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

az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának

igénybevétele összesen: 16.595 ezer forint,

ebből:

a) működési célú 2.995 ezer forint,

b) felhalmozási célú 13.600 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 1-6. hónapban bekövetkezett változások alapján augusztus 25-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 2016. 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 2017. 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) E rendelet kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2016. január 1. napjától kell alkalmazni.

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

Ganna, 2016. február 9.

Nagy Ottó  
polgármester

Bóka Istvánné  
jegyző

**Egyes kiemelt bevételi előirányzatok egységes rovatrend szerint**

**1. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről**

Adatok ezer forintban

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
1	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat száma</b>	<b>Előirányzatok</b>
2	<i>Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</i>	<i>B111</i>	9.692
3	<i>Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</i>	<i>B112</i>	
4	<i>Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</i>	<i>B113</i>	3510
5	<i>Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</i>	<i>B114</i>	1.200
6	<i>Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások</i>	<i>B115</i>	43
7	<i>Elszámolásokból származó bevételek</i>	<i>B116</i>	111
<b>8</b>	<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>14.556</b>
9	Elvonások és befizetések bevételei	B12	
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	4.285
<b>14</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>18.841</b>

**2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**

Adatok ezer forintban

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
1	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat száma</b>	<b>Előirányzatok</b>
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
3	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	
4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	
5	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	
6	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	
<b>7</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	

### 3. B3. Közhatalmi bevételek

Adatok ezer forintban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok
2	Jövedelemadók	B31	
3	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	
4	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	
5	Vagyoni típusú adók	B34	1.300
6	ebből a helyi adók:		
7	- építményadó		1.300
8	- épület után fizetett idegenforgalmi adó		
9	- magánszemélyek kommunális adója		
10	- telekadó		
11	<i>Értékesítési és forgalmi adók</i>	<i>B351</i>	
12	ebből a helyi adók:		
13	- állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó		
14	- ideiglenes jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó		
15	<i>Fogyasztási adók</i>	<i>B352</i>	
16	<i>Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók</i>	<i>B353</i>	
17	<i>Gépjárműadók</i>	<i>B354</i>	800
18	<i>Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók</i>	<i>B355</i>	900
19	ebből a helyi adók:		
20	- a tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		900
21	Termékek és szolgáltatások adói	B35	1.700
22	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	60
23	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	3.060