

**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 53.661 ezer forintban állapítja meg.
- (2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:
- a) a költségvetési bevételek összege: 37.066 ezer forint,
 - b) a költségvetési kiadások összege: 53.661 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: | 22.412 ezer forint, |
| b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | 2.950 ezer forint, |
| c) B3. Közhatalmi bevételek: | 4.314 ezer forint, |
| d) B4. Működési bevételek: | 3.787 ezer forint, |
| e) B5. Felhalmozási bevételek: | 0 ezer forint, |
| f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: | 490 ezer forint, |
| g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: | 403 ezer forint, |
| h) B8 Államháztartáson belüli megelőlegezés : | 2.710 ezer forint, |
| i) Költségvetési bevételek összesen: | 37.066 ezer forint. |
- (2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:
- a) a kötelező feladatok bevételei: 37.066 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 33.713 ezer forint,
 - b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 3.353 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:	9.782 ezer forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	2.091 ezer forint,
c) K3. Dologi kiadások:	13.288 ezer forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	1.643 ezer forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	23.183 ezer forint,
f) K6. Beruházások:	900 ezer forint,
g) K7. Felújítások:	0 ezer forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	200 ezer forint,
i) K9 Finanszírozási kiadások	2.574 ezer forint,
j) Költségvetési kiadások összesen:	53.661 ezer forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 53.661 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: 52.761 ezer forint,
- b) felhalmozási és felújítási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 900 ezer forint.

5. § A helyi önkormányzat nevében végzett:

- a) beruházási kiadások beruházásonként: 900 ezer forint:
 - Falugondnoki autó beszerzés 900 ezer forint
- b) felújítási kiadások felújításonként: 0 ezer forint.

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

- a) Erzsébet utalvány (rendsz.gyvéd kedvezmény) támogatása 12 ezer forint,
- b) Beiskolázási támogatás 660 ezer forint,
- c) Ösztöndíj támogatás 25 ezer forint,
- d) Temetési támogatás 30 ezer forint,
- e) Iskolások utazási ktg. támogatás 11 ezer forint,
- f) Nyugdíjasok juttatása 690 ezer forint,
- g) Szociális célú tűzifa vásárlás támogatás 215 ezer forint.

7. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 22.165 ezer forint, melyből:

- a) az általános tartalék 22.165 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 2 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) - 18.848 ezer forint hiány,

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 2.253 ezer forint többlet.

(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

16.595 ezer forint,

b) felhalmozási célú

0 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 elhelyezésről 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 beszédésére 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 beszédett 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 hatályba lépésével.

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

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok
2	<i>Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</i>	<i>B111</i>	11.267
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>	4.533
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>	666
7	<i>Elszámolásokból származó bevételek</i>	<i>B116</i>	111
8	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	17.777
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	4.635
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	22.412

2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok ezer forintban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok
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	
7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	

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	1.553
6	ebből a helyi adók:		
7	- építményadó		1.553
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 iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		
14	- ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési 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>	1.039
18	<i>Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók</i>	<i>B355</i>	1.050
19	ebből a helyi adók:		
20	- a tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		1.050
21	Termékek és szolgáltatások adói	B35	2.089
22	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	672
23	Közhatalmi bevételek	B3	4.314