

**Döbrönte Község Önkormányzat képviselő-testületének
1/2015. (II.26.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről**

Döbrönte 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 42.198 ezer forintban állapítja meg.
- (2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:
- a) a költségvetési bevételek összege: 26.837 ezer forint,
 - b) a költségvetési kiadások összege: 42.198 ezer forint,
 - c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete -: -15.361 ezer forint hiány.
3. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2015. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:
- | | |
|---|---------------------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: | 18.176 ezer forint, |
| b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | 0 ezer forint, |
| c) B3. Közhatalmi bevételek: | 6.941 ezer forint, |
| d) B4. Működési bevételek: | 510 ezer forint, |
| e) B5. Felhalmozási bevételek: | 0 ezer forint, |
| f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: | 0 ezer forint, |
| g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: | 36 ezer forint, |
| h) B814 Államháztartáson belüli megelőlegezés | 1.174 ezer forint, |
| i) Költségvetési bevételek összesen: | 26.837 ezer forint. |
- (2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:
- a) a kötelező feladatok bevételei: 26.837 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 26.801 ezer forint,
 - b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 36 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: | 6.366 ezer forint, |
| b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: | 1.404 ezer forint, |
| c) K3. Dologi kiadások: | 9.339 ezer forint, |
| d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: | 1.511 ezer forint, |
| e) K5. Egyéb működési célú kiadások: | 17.230 ezer forint, |
| f) K6. Beruházások: | 146 ezer forint, |
| g) K7. Felújítások: | 5.072 ezer forint, |
| h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: | 0 ezer forint, |
| i) K914 Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése | 1.130 ezer forint, |
| j) Költségvetési kiadások összesen: | 42.198 ezer forint. |

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 42.198 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: 36.980 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 5.218 ezer forint.

5. § A helyi önkormányzat nevében végzett:

- a) beruházási kiadások beruházásonként: Könyvtár számítógép vásárlás 146 ezer forint
- b) felújítási kiadások felújításonként: Üdülőtelepi út felújítása 5.072 ezer forint,

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

- a) Iskolások utazási költség támogatása 37 ezer forint,
- b) Iskolások étkezési költség támogatása 94 ezer forint,
- c) Beiskolázási segély 252 ezer forint,
- d) Óvodások étkezési költség támogatása 82 ezer forint,
- e) Temetési segély 45 ezer forint,
- f) Átmeneti segély 10 ezer forint,
- g) Nyugdíjasok természetbeni juttatása (2014. és 2015. évi) 771 ezer forint,
- h) Lakásfenntartási támogatás 36 ezer forint,
- i) Szociális célú tűzifa vásárlás támogatás 88 ezer forint,
- j) Bursa ösztöndíj támogatás 50 ezer forint
- k) Természetbeni Erzsébet utalvány 46 ezer forint.

7. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 15.169 ezer forint, melyből:

- a) az általános tartalék 15.169 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 2 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) -10.179 ezer forint hiány,

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) -5.182 ezer forint hiány.

(2) Az önkormányzat (1) bekezdés a) és b) pontja szerinti 15.361 ezer forint 2015. évi hiányának finanszírozása belső finanszírozással történik.

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

a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele összesen:

15.361 ezer forint,

ebből:

aa) működési célú

10.179 ezer forint,

ab) felhalmozási célú

5.182 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 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 beszédésére 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 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 52.352.-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.

Döbrönte, 2015. február 12.

Cseh Lajos
polgármester

Bóka Istvánné
jegyző