

**Fertőrákos Község Önkormányzat képviselő-testületének
1/2015 (I. 27.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről**

Fertőrákos Községi Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdése alapján az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

1. § A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint annak költségvetési szerveire.

2. Az önkormányzat összesített 2015. évi költségvetése

2. § A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2015. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét **375.849 ezer** forintban állapítja meg.

3. § (1) Az önkormányzat összesített 2015. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

a) önkormányzatok működési támogatása	112.734	e Ft
b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	e Ft
amelyből:		
ba) működési célú támogatások	0	e Ft
bb) felhalmozási célú támogatások	0	e Ft
c) közhatalmi bevételek	51.738	e Ft
d) működési bevételek	45.197	e Ft
e) felhalmozási bevételek	0	e Ft
f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök	6.717	e Ft
g) finanszírozási bevételek	159.463	e Ft
amelyből:		
ga) belföldi finanszírozás bevételei	159.463	e Ft
gb) külföldi finanszírozás bevételei	0	e Ft
gc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	e Ft

(2) Az önkormányzat összesített bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételei: 246.722 e Ft,
b) az önként vállalt feladatok bevételei: 122.410 e Ft,
c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 6.717 e Ft.

(3) Az önkormányzat összesített bevételeiből

- a) működési bevételek: 375.849 e Ft,
- b) felhalmozási bevételek: 0 e Ft.

(4) Az (1) bekezdésben meghatározott kiemelt bevételi előirányzatok a-f) pontjai az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 2. §-ban rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt bevételi előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

4. § (1) Az önkormányzat összesített 2015. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

a) működési költségvetés	266.894	e Ft
aa) személyi juttatások:	65.541	e Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	17.657	e Ft
ac) dologi kiadások:	89.380	e Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:	5.250	e Ft
ae) egyéb működési célú kiadások:	89.066	e Ft
b) felhalmozási költségvetés	32.787	e Ft
ba) beruházások,	12.787	e Ft
bb) felújítások	18.000	e Ft
bc) egyéb felhalmozási kiadások	2.000	e Ft
c) finanszírozási kiadások	76.168	e Ft
amelyből:		
ca) belföldi finanszírozás kiadásai	76.168	e Ft
cb) külföldi finanszírozás kiadásai	0	e Ft
cc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	e Ft

(2) Az önkormányzat összesített kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 246.722 e Ft,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 122.410 e Ft,
- c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: 6.717 e Ft.

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott kiemelt kiadások előirányzatok a-b) pontjai az Áht. 6. § (3) bekezdésében rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt kiadási előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

(4) A helyi önkormányzat nevében végzett

- a) beruházási kiadások beruházásonként
 - aa) védőnői tevékenységhez vizsgáló ágy: 60.000,-Ft, szolgálati lakásba páramentesítő: 52.000,-Ft, egyéb nem nevesített kisértékű tárgyi eszközök: 523.000,- Ft
 - ab) Fő u. 5 + 21 parkolóhely kialakítása beruházás 12.000 e Ft,
- b) felújítási kiadások felújításonként
 - bg) Kőfejtővel szemközti járda és buszöböl 18.000 e Ft,

(5) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásai:

a) betegséggel kapcsolatos ellátások	1.200 e Ft,
b) lakhatással kapcsolatos ellátások	400 e Ft,
c) felsőfokú oktatásban résztvevők támogatása	350 e Ft,
d) rendszeres szociális segély	1.000 e Ft,
e) átmeneti segély	800 e Ft,
f) temetési segély	300 e Ft,
g) idősek köszöntése	850 e Ft,
h) első lakáshoz jutás támogatása	250 e Ft,
i) köztemetés	100 e Ft

(6) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a következő fejlesztési célja azok, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási Tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkező ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé

- a) 0 fejlesztési cél,
- b) 0 fejlesztési cél.

(7) A (6) bekezdésben meghatározott fejlesztési célok miatt az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege: 0 e Ft.

5. § (1) A költségvetési egyenleg

- a) működési cél szerint 0 e Ft többlet/hiány,
- b) felhalmozási cél szerint 0 e Ft többlet/hiány.

(2) Az önkormányzat 2015. évi többletének felhasználása az alábbi finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel történik:

a) értékpapír vásárlása, visszavásárlása	0..... e Ft
aa) működési célú	0..... e Ft
ab) felhalmozási célú	0..... e Ft
b) hitel, kölcsön törlesztése	0..... e Ft
ba) működési célú	0..... e Ft
bb) felhalmozási célú	0..... e Ft
c) szabad pénzeszköz betétként való elhelyezése	0..... e Ft
ca) működési célú	0..... e Ft
cb) felhalmozási célú	0..... e Ft

(3) Az önkormányzat 2015. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik

- a) belső finanszírozással 0..... e Ft
- b) külső finanszírozással 0..... e Ft.

(4) A belső finanszírozáson belül

a) az előző évek pénzmaradványának igénybevétele	87.405 e Ft,
aa) működési célú	..... e Ft
ab) felhalmozási célú	87.405 e Ft
b) korábban vásárolt értékpapír értékesítése	0 e Ft,
ba) működési célú	0..... e Ft

bb) felhalmozási célú	0.....	e Ft	
c) betétként elhelyezett szabad pénzeszköz visszavonása		0	e Ft,
ca) működési célú	0.....	e Ft	
cb) felhalmozási célú	0.....	e Ft	

(5) A külső finanszírozáson belül

a) értékpapír kibocsátása		0.....	e Ft
aa) működési célú	0.....	e Ft	
ab) felhalmozási célú	0.....	e Ft	
b) hitel, kölcsön felvétele		0.....	e Ft
ba) működési célú	0.....	e Ft	
bb) felhalmozási célú	0.....	e Ft	

6. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

- átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 25,0 fő,
- az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 25,6 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 1 fő.

7. § Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat nem tervezünk.

8. § (1) Az önkormányzat összevont költségvetésében az általános tartalék 77.591 e Ft, a céltartalék 5.575 e Ft. A céltartalék tartalmazza a Vízmű fejlesztési Alap tartalékát 1.517 eFt és a Környezetvédelmi Alap lekötött tartalékát 4.058 eFt.

3. Az önkormányzat saját költségvetése

9. § Az önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat által ellátott, saját, 2015. évi költségvetési főösszegét **303.626** ezer forintban állapítja meg.

10. § (1) Az önkormányzat saját, 2015. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

a) önkormányzatok működési támogatása	112.734	e Ft
b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	e Ft
amelyből:		
ba) működési célú támogatások	0	e Ft
bb) felhalmozási célú támogatások	0	e Ft
c) közhatalmi bevételek	51.738	e Ft
d) működési bevételek	45.197	e Ft
e) felhalmozási bevételek	0	e Ft
f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök	6.717	e Ft

g) finanszírozási bevételek	87.240	e Ft
amelyből:		
ga) belföldi finanszírozás bevételei	87.240	e Ft
gb) külföldi finanszírozás bevételei	0	e Ft
gc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		
	303.626	e Ft

(2) Az önkormányzat bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételei: 174.499 e Ft,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 122.410 e Ft,
- c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 6.717 e Ft.

(3) Az önkormányzat bevételeiből

- a) működési bevételek: 303.626 e Ft,
- b) felhalmozási bevételek: 0 e Ft.

(4) Az (1) bekezdésben meghatározott kiemelt bevételi előirányzatok a-f) pontjai az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 2. §-ban rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt bevételi előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

11. § Az önkormányzat saját, 2015. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

a) működési költségvetés		194.823 e Ft
aa) személyi juttatások:	15.975	e Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	4.371	e Ft
ac) dologi kiadások:	80.161	e Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:	5.250	e Ft
ae) egyéb működési célú kiadások:	89.066	e Ft
b) felhalmozási költségvetés		32.635 e Ft
ba) beruházások,	12.635	e Ft
bb) felújítások	18.000	e Ft
bc) egyéb felhalmozási kiadások	2.000	e Ft
c) finanszírozási kiadások		76.168 e Ft
amelyből:		
ca) belföldi finanszírozás kiadásai	76.168	e Ft
cb) külföldi finanszírozás kiadásai	0	e Ft
cc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai		
	0	e Ft

(2) Az önkormányzat kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 174.499 e Ft,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 122.410 e Ft,
- c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: 6.717 e Ft.

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott kiemelt kiadások előirányzatok a-b) pontjai az Áht. 6. § (3) bekezdésében rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt kiadási előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

12. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat saját, 2015. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 7,0 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 7,4 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 1 fő

4. Az önkormányzat Polgármesteri Hivatal költségvetési szervének költségvetése

13. § Az önkormányzat képviselő-testülete a Polgármesteri Hivatal költségvetési szerv 2015. évi költségvetési főösszegét **30.193** ezer forintban állapítja meg.

14. § (1) A Polgármesteri Hivatal költségvetési szerv 2015. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

a) önkormányzatok működési támogatása	0	.....	e Ft
b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	.....	e Ft
amelyből:			
ba) működési célú támogatások	0	.....	e Ft
bb) felhalmozási célú támogatások	0	.....	e Ft
c) közhatalmi bevételek	0	.....	e Ft
d) működési bevételek	0	.....	e Ft
e) felhalmozási bevételek	0	.....	e Ft
f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	.....	e Ft
g) finanszírozási bevételek	30.193		e Ft
amelyből:			
ga) belföldi finanszírozás bevételei	30.193		e Ft
gb) külföldi finanszírozás bevételei	0	.....	e Ft
gc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	.....	e Ft

(2) A Polgármesteri Hivatal költségvetési szerv bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételei: 30.193 e Ft,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 e Ft,
- c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 0 e Ft.

(3) A Polgármesteri Hivatal költségvetési szerv bevételeiből

- a) működési bevételek: 30.193 e Ft,
- b) felhalmozási bevételek: 0 e Ft.

(4) Az (1) bekezdésben meghatározott kiemelt bevételi előirányzatok a-f) pontjai az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 2. §-ban rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt bevételi előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

15. § (1) A Polgármesteri Hivatal költségvetési szerv 2015. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

a) működési költségvetés	30.193	e Ft
aa) személyi juttatások:	19.800	e Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	5.390	e Ft
ac) dologi kiadások:	5.003	e Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:	0	e Ft
ae) egyéb működési célú kiadások:	0	e Ft
b) felhalmozási költségvetés	0	e Ft
ba) beruházások,	0	e Ft
bb) felújítások	0	e Ft
bc) egyéb felhalmozási kiadások	0	e Ft
c) finanszírozási kiadások	0	e Ft
amelyből:		
ca) belföldi finanszírozás kiadásai	0	e Ft
cb) külföldi finanszírozás kiadásai	0	e Ft
cc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	e Ft

(2) A Polgármesteri Hivatal költségvetési szerv kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásai 30.193 e Ft,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai 0 e Ft,
- c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: 0 e Ft.

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott kiemelt kiadások előirányzatok a-b) pontjai az Áht. 6. § (3) bekezdésében rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt kiadási előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

16. § (1) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal költségvetési szerv 2015. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagl létszám – 7,2 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 7,0 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 0 fő.

5. Az önkormányzat Fertőrákosi Óvoda költségvetési szervének költségvetése

17. § Az önkormányzat képviselő-testülete a Fertőrákosi Óvoda költségvetési szerv 2015. évi költségvetési főösszegét 42.030 ezer forintban állapítja meg.

18. § (1) A Fertőrákosi Óvoda költségvetési szerv 2015. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

- a) önkormányzatok működési támogatása 0 e Ft

b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0 e Ft
amelyből:

ba) működési célú támogatások	0 e Ft
bb) felhalmozási célú támogatások	0 e Ft
c) közhatalmi bevételek	0 e Ft
d) működési bevételek	0 e Ft
e) felhalmozási bevételek	0 e Ft
f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 e Ft
g) finanszírozási bevételek	42.030 e Ft

amelyből:

ga) belföldi finanszírozás bevételei	42.030 e Ft
gb) külföldi finanszírozás bevételei	0 e Ft
gc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0 e Ft

(2) A Fertőrákosi Óvoda költségvetési szerv bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételei: 42.030 e Ft,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0..... e Ft,
- c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 0..... e Ft.

(3) A Fertőrákosi Óvoda költségvetési szerv bevételeiből

- a) működési bevételek: 42.030 e Ft,
- b) felhalmozási bevételek: 0 e Ft.

(4) Az (1) bekezdésben meghatározott kiemelt bevételi előirányzatok a-f) pontjai az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 2. §-ban rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt bevételi előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

19. § (1) A Fertőrákosi Óvoda költségvetési szerv 2015. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

a) működési költségvetés	41.878 e Ft
aa) személyi juttatások:	29.766 e Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	7.896 e Ft
ac) dologi kiadások:	4.216 e Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:	0 e Ft
ae) egyéb működési célú kiadások:	0 e Ft
b) felhalmozási költségvetés	152 e Ft
ba) beruházások,	152 e Ft
bb) felújítások	0 e Ft
bc) egyéb felhalmozási kiadások	0 e Ft
c) finanszírozási kiadások	0 e Ft

amelyből:

ca) belföldi finanszírozás kiadásai	0 e Ft
cb) külföldi finanszírozás kiadásai	0 e Ft
cc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0 e Ft

- (2) A Fertőrákosi Óvoda költségvetési szerv kiadásaiból
- a) a kötelező feladatok kiadásai 42.030 e Ft,
 - b) az önként vállalt feladatok kiadásai e Ft,
 - c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: e Ft.

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott kiemelt kiadások előirányzatok a-b) pontjai az Áht. 6. § (3) bekezdésében rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt kiadási előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

20. § (1) A képviselő-testület a Fertőrákosi Óvoda költségvetési szerv 2015. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 11,0 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 11,0 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 0 fő.

6. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

21. § (1) Az értékpapír kibocsátása értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre. Az értékpapír vásárlás, értékesítés, és visszavásárlás jogát a képviselő-testület 500 ezer forintig terjedő értékhatárig átruházza a polgármesterre. A polgármester a finanszírozási művelet megtörténtét követő következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(2) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.

(3) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő testület-ülésen tájékoztatni köteles a testületet.

(4) A szabad pénzeszközként lekötött betét visszavonására 500 ezer forint értékhatárig jogosult a polgármester, a visszavonásról következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(5) A polgármester az (1)-(4) eseteken túl 500 ezer forint értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról és döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

22. § A képviselő-testület 2015. évre az önkormányzatnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg


- a) köztisztviselői illetményalap 38.650,- Ft,
- b) köztisztviselők cafetéria juttatás kerete 200.000,- Ft/év/fő.

23. § Az általános és céltartalék feletti rendelkezési jogát a képviselő-testület nem ruházza át.


7. Egyéb rendelkezések

24. § Az önkormányzat a Stabilitási Tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a figyelembe vehető saját bevételeit annak felmerülése esetén határozza meg.

25. § E rendelet 2015. év január hó 31. napján lép hatályba.


.....
jegyző

P.H.


.....
polgármester




Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.
Kelt: Fertőrákos, 2015. január hó 31. nap

P.H.




.....
jegyző