

**Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének
1/2015. (II. 10.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat és intézményei 2015. évi költségvetéséről**

Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk. (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1.§ A rendelet a címrendben foglalt költségvetési szervekre terjed ki (8. melléklet).

2. Kápolnásnyék költségvetésének bevételei

2.§ (1) A képviselő-testület az önkormányzat és intézményei 2015. évi költségvetésének bevételi főösszegét 421.386 ezer Ft-ban, ezen belül:

a) működési bevételeinek összegét 340.386 ezer Ft-ban, ezen belül:

aa) Kápolnásnyék Község Önkormányzata működési bevételeinek összegét 338.936 ezer Ft-ban

ab) Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal működési bevételeinek összegét 1.450 ezer Ft-ban

b) finanszírozási bevételeinek összegét 81.000 ezer Ft-ban, ezen belül:

ba) Kápolnásnyék Község Önkormányzata finanszírozási bevételeinek összegét 80.000 ezer Ft-ban

bb) Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal finanszírozási bevételeinek összegét 1.000 ezer Ft-ban állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat és intézményei 2015. évi költségvetési bevételeit bevételi forrásonként összevontan az 1. melléklet, intézményenként az 1a), 1b) és 1c) melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) Az önkormányzat és intézményei bevételeit kormányzati funkcióként, kiemelt előirányzatonként összevontan a 4. melléklet, intézményenként a 4a), 4b) és 4c) melléklet tartalmazza.

(4) A felhasználható működési bevételek (összes működési bevétel csökkentve a tárgyévben befolyó kötött felhasználható eszközhasználati díj összegével) és a tartalék összegével csökkentett működési kiadások különbözete 28.489 ezer Ft működési hiány, melynek fedezete a pénzmaradvány.

3. Kápolnásnyék költségvetésének kiadásai

3.§ (1) A képviselő-testület az önkormányzat és intézményei 2015. évi költségvetés kiadási főösszegét 421.386 ezer Ft-ban, ezen belül:

- a) a működési kiadásainak összegét 420.401 ezer Ft-ban ezen belül:
- aa) Kápolnásnyék Község Önkormányzata működési kiadásainak összegét 278.066 ezer Ft-ban
- ab) Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal működési kiadásainak összegét 74.217 ezer Ft-ban

ac) Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda működési kiadásainak összegét 68.118 ezer Ft-ban

b) a felhalmozási kiadásainak összegét 985 ezer Ft-ban, ezen belül:

ba) Kápolnásnyék Község Önkormányzata felhalmozási kiadásainak összegét 635 ezer Ft-ban állapítja meg.

bc) Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda felhalmozási kiadásainak összegét 350 ezer Ft-ban

(2) A 985 ezer Ft felhalmozási hiány fedezete az előző évi pénzmaradvány.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat és intézményei 2015. évi kiadásainak előirányzatait kiemelt előirányzatonként összevontan a 2. melléklet intézményenként a 2a), 2b) és 2c) melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) Az önkormányzat és intézményei kiadásait kormányzati funkcióként, kiemelt előirányzatonként összevontan az 5. melléklet, intézményenként az 5a), 5b) és 5c) melléklet tartalmazza.

(5) Az ellátottak pénzbeli juttatásait és működési célú pénzeszköz átadásait a 2/1. melléklet tartalmazza.

(6) A tervezett felhalmozási kiadások a 3. mellékletben kerültek részletezésre.

(7) A képviselő-testület a létszámkeretet a 6. melléklet szerint állapítja meg.

(8) Az önkormányzat várható éves bevételi és kiadási előirányzatainak prognosztizált felhasználási ütemtervét a 7. melléklet tartalmazza.

4.§ (1) Az önkormányzat 2015. évi költségvetésében a kiadási előirányzatok között 56.568 ezer Ft tartalékot tervez.

(2) A kötött tartalékból kötelezettséget vállalni 39.799 ezer Ft erejéig kizárólag az önkormányzat tulajdonát képező pettendi szennyvízhálózat karbantartására lehet. A talajterhelési díjból befolyt 5.846 ezer Ft felhasználása csak környezetvédelmi célokra lehetséges.

(3) Az önkormányzat képviselőtestülete 10.923 ezer Ft szabad tartalékot használhat fel.

5. § (1) Az önkormányzat 2015. évi költségvetésében az összevont előző évi pénzmaradvány 81.000 ezer Ft.

a) Kápolnásnyék Község Önkormányzata előző évi pénzmaradványa 80.000 ezer Ft. A pénzmaradványból 40.603 ezer Ft a kötött tartalék, 10.923 ezer Ft a szabad tartalék, 985 ezer Ft a felhalmozási kiadási előirányzat, 27.489 ezer Ft a működési kiadási előirányzat részét képezi.

b) Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal előző évi pénzmaradványa 1.000 ezer Ft. Az 1.000 ezer Ft pénzmaradvány a közös hivatal működési kiadási előirányzatainak részét képezi.

6.§ A képviselő-testület a 2015. évi költségvetésében közfoglalkoztatásra 5 fő éves létszámkeretet határoz meg.

7.§ A képviselő-testület a köztisztviselők illetményalapját 2015. január 1-jétől 43.200 Ft-ban állapítja meg

8. § (1) Az önkormányzatnak a stabilitási törvény szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból 2015. költségvetési évben kötelezettsége nem áll fenn.

(2) Az önkormányzatnak a stabilitási törvény szerinti adósságot keletkeztető fejlesztési céljaként a 2015 költségvetési évben nincs.

(3) Az önkormányzat képviselő-testülete a stabilitási törvény szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből eredő 2015. költségvetési évet követő 3 költségvetési évre vonatkozó fizetési kötelezettséget nem tervez.

(4) Az önkormányzat 2015. költségvetési évben közvetett támogatások nyújtását a 9. melléklet szerint tervezi.

(5) Az önkormányzat képviselőtestületének többéves kihatással járó döntései nincsenek.

4. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

9.§ (1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és az alpolgármestert, hogy a működési kiadások között tervezett előirányzatok felhasználásáról átruházott hatáskörben döntsenek az alábbi feladatokra biztosított keretösszegek határain belül

a) polgármester: reprezentáció, reklám- és propaganda kiadások

b) alpolgármester: egyéb különféle dologi kiadásokból kulturális rendezvények.

(2) Az önkormányzat által támogatott civil szervezetek a részükre átadott pénzeszközök felhasználásáról a következő év január 31-ig kötelesek elszámolni. Az elszámolás hiányában visszafizetési kötelezettség terheli a támogatottat.

10.§ (1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az évközi központi céljellégű pótelőirányzatok intézmények között saját hatáskörben történő felosztására. E hatáskörben engedélyezett pótelőirányzatokról a képviselő-testületet tájékoztatni kell.

(2) A képviselő-testület költségvetési szervei által saját hatáskörben és központilag végrehajtott előirányzat-változásai miatt a költségvetési rendeletet a beszámoló elfogadása előtt módosítja.

11.§ Az önkormányzat és intézményei szabadon használhatják fel a jóváhagyott bevételi előirányzatokon felüli többletbevételt. A többletbevétel felhasználása a saját hatáskörben történő előirányzat módosítás és az azzal egyidejűleg történő képviselő-testületi tájékoztatás után történhet.

12.§ Az önkormányzati gazdálkodás során év közben létrejött átmenetileg szabad pénzeszközök pénzügyi intézményi pénzügyi útján hasznosíthatók.

A képviselő-testület a pénzügyi műveletek lebonyolítását a polgármester és a jegyző közös hatáskörébe utalja. A megtett intézkedésről a következő testületi ülésen tájékoztatást kell adni.

5. Záró rendelkezések

13.§ (1)) Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2015. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) Ez a rendelet a belső piaci szolgáltatásokról szóló 2006. december 12-i 2006/123/EK európai parlamenti és tanácsi irányelveknek való megfeleltetést szolgálja.

A rendelet kihirdetésének napja 2015. február 10.