

**Fertőrákos Község Önkormányzat képviselő-testületének
1/2014. (I. 28.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről**

Fertőrákos Község 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 2014. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

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

2. Az önkormányzat összesített 2014. évi költségvetése

2. § A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2014. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét **585.523 ezer** forintban állapítja meg.

3. § (1) Az önkormányzat összesített 2014. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) önkormányzatok működési támogatása	93.197 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	172.727 e Ft
e) felhalmozási bevételek	16.520 e Ft
f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök	5.766 e Ft
g) finanszírozási bevételek	297.313 e Ft
amelyből:	
ga) belföldi finanszírozás bevételei	297.313 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:	282.444 e Ft,
b) az önként vállalt feladatok bevételei:	169.285 e Ft,
c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei:	133.794 e Ft.

- (3) Az önkormányzat összesített bevételeiből
 a) működési bevételek: 405.221 e Ft,
 b) felhalmozási bevételek: 180.302 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 2014. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

a) működési költségvetés	234.426	e Ft
aa) személyi juttatások:	64.377	e Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	16.576	e Ft
ac) dologi kiadások:	102.136	e Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:	1.935	e Ft
ae) egyéb működési célú kiadások:	49.402	e Ft
b) felhalmozási költségvetés	218.854	e Ft
ba) beruházások,	182.286	e Ft
bb) felújítások	36.568	e Ft
bc) egyéb felhalmozási kiadások	0	e Ft
c) finanszírozási kiadások	132.243	e Ft
amelyből:		
ca) belföldi finanszírozás kiadásai	132.243	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: 282.444 e Ft,
 b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 169.285 e Ft,
 c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: 133.794 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) védőnőnek, polgármesternek számítógép, képviselőknek laptopok legális programokkal beruházás 1.987 e Ft,
 ab) Fő u. járda+vízvezetés+buszöböl beruházás 15.000 e Ft,
 ac) Fő u. 5 + 21 parkolóhely kialakítása beruházás 12.000 e Ft,
 ad) Közösségi ház beruházás 46.000 e Ft,
 ae) MADÉMA közbeszerzési beruházás 2013-ból 39.511 e Ft,
 af) Óvodával kapcsolatos közművek, rámpa, kerítés beruházás 3.000 e Ft,
 ag) Fő u. árok vízjogi lét. engedély 900 e Ft
 ah) közbeszerzési tanácsadás : 250 e Ft.

- b) felújítási kiadások felújításonként
 - ba) temetőkerítés felújítás 1.000 e Ft,
 - bb) Kőbányasor 17. szennyvízbekötés felújítás 307 e Ft,
 - bc) óvoda tetőjav.őnerő része 2.282 e Ft,
 - bd) Családsegítő szolgálathoz gázkazán 750 e Ft,
 - be) villanyoszlop áthelyezés 740 e Ft,
 - bf) Fő u. 190. kiviteli tervezés 1.480 e Ft,
 - bg) Kőfejtővel szemközti járda javítás 18.000 e Ft,
 - bh) Kastélyben kamera-rendszer 167 e Ft,
 - bi) Temetőben vízcsap felújítás 1.000 e Ft,
 - bj) Szt Sebestyén – Meggyesi út között közvilágítás 1.000 e Ft,
 - bk) középső park átépítése 1.935 e Ft,
 - bl) Madonna tér felújítás 186 e Ft.

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

- | | |
|---|-----------|
| a) betegséggel kapcsolatos ellátások | 820 e Ft, |
| b) lakhatással kapcsolatos ellátások | 300 e Ft, |
| c) felsőfokú oktatásban résztvevők támogatása | 375 e Ft, |
| d) rendszeres szociális segély | 150 e Ft, |
| e) átmeneti segély | 230 e Ft, |
| f) temetési segély | 60 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 2014. 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 2014. 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	169.285 e Ft,
aa) működési célú	..... e Ft
ab) felhalmozási célú	169.285 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 2014. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagl létszám – 22,75 fő,
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 22,75 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 40.000 e Ft, a céltartalék 4.343 e Ft. A céltartalék tartalmazza a Polgármesteri Hivatal 3.400.000,- Ft finanszírozási tartalékát.

3. Az önkormányzat saját költségvetése

9. § Az önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat által ellátott, saját, 2014. évi költségvetési főösszegét **453.281** ezer forintban állapítja meg.

10. § (1) Az önkormányzat saját, 2014. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) önkormányzatok működési támogatása	93.197 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		172.727	e Ft
e) felhalmozási bevételek		16.520	e Ft
f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök		5.767	e Ft
g) finanszírozási bevételek		165.070	e Ft
amelyből:			
ga) belföldi finanszírozás bevételei	165.070	e Ft	
gb) külföldi finanszírozás bevételei	0	e Ft	
gc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	e Ft	

(2) Az önkormányzat bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételei: 282.444 e Ft,
b) az önként vállalt feladatok bevételei: 165.070 e Ft,
c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 5.767 e Ft.

(3) Az önkormányzat bevételeiből

- a) működési bevételek: 293.530 e Ft,
b) felhalmozási bevételek: 159.751 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, 2014. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

a) működési költségvetés		161.287	e Ft
aa) személyi juttatások:	17.135	e Ft	
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	4.045	e Ft	
ac) dologi kiadások:	89.083	e Ft	
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:	1.935	e Ft	
ae) egyéb működési célú kiadások:	49.089	e Ft	
b) felhalmozási költségvetés		159.751	e Ft
ba) beruházások,	122.869	e Ft	
bb) felújítások	36.882	e Ft	
bc) egyéb felhalmozási kiadások	0	e Ft	
c) finanszírozási kiadások		132.243	e Ft
amelyből:			
ca) belföldi finanszírozás kiadásai	132.243	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: 282.444 e Ft,
b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 165.070 e Ft,
c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: 5.767 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, 2014. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 5,75 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 5,75 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 2014. évi költségvetési főösszegét **32.051** ezer forintban állapítja meg.

14. § (1) A Polgármesteri Hivatal költségvetési szerv 2014. 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	32.051		e Ft
amelyből:			
ga) belföldi finanszírozás bevételei	32.051		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: 25.427 e Ft,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 267 e Ft,
- c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 6.357 e Ft.

(3) A Polgármesteri Hivatal költségvetési szerv bevételeiből

- a) működési bevételek: 31.784 e Ft,
- b) felhalmozási bevételek: 267 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 2014. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

a) működési költségvetés		31.785	e Ft
aa) személyi juttatások:	18.798	e Ft	
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	4.957	e Ft	
ac) dologi kiadások:	8.030	e Ft	
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:	0	e Ft	
ae) egyéb működési célú kiadások:	0	e Ft	
b) felhalmozási költségvetés		267	e Ft
ba) beruházások,	267	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 25.427 e Ft,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai 267 e Ft,
- c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: 6.357 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 2014. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 6,5 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 6,5 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 2014. évi költségvetési főösszegét 100.192 ezer forintban állapítja meg.

18. § (1) A Fertőrákosi Óvoda költségvetési szerv 2014. 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	100.192 e Ft
amelyből:	
ga) belföldi finanszírozás bevételei	100.192 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: 100.192 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: 41.042 e Ft,
- b) felhalmozási bevételek: 59.150 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 2014. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

a) működési költségvetés	41.042 e Ft
aa) személyi juttatások:	28.444 e Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	7.574 e Ft
ac) dologi kiadások:	5.024 e Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:	0 e Ft
ae) egyéb működési célú kiadások:	0 e Ft
b) felhalmozási költségvetés	59.150 e Ft
ba) beruházások,	59.150 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 100.192 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 2014. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 10,5 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 10,5 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 elhelyezéséről 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 2014. 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.

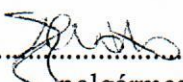
7. Egyéb rendelkezések

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. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


.....
jegyző




.....
polgármester

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdetésre került.

Kelt: Fertőrákos, 2014. január hó 31. nap




.....
jegyző