

**Bakonypölöske Község Önkormányzat képviselő-testületének  
1/2015. (II.25.) önkormányzati rendelete  
az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről**

Bakonypölöske 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 71.475 ezer forintban állapítja meg.
- (2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:
- a) a költségvetési bevételek összege: 54.826 ezer forint,
  - b) a költségvetési kiadások összege: 71.475 ezer forint,
  - c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete -: -16.649 ezer forint hiány.
3. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2015. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:
- |   |                     |
|---|---------------------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:     | 20.423 ezer forint, |
| b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | 8.555 ezer forint,  |
| c) B3. Közhatalmi bevételek:                                    | 19.500 ezer forint, |
| d) B4. Működési bevételek:                                      | 739 ezer forint,    |
| e) B5. Felhalmozási bevételek:                                  | 3.200 ezer forint,  |
| f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:                       | 318 ezer forint,    |
| g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:                   | 0 ezer forint,      |
| i) B814 Államháztartáson belüli megelőlegezés                   | 2.091 ezer forint   |
| h) Költségvetési bevételek összesen:                            | 54.826 ezer forint  |
- (2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:
- a) a kötelező feladatok bevételei: 54.826 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 43.071 ezer forint,
  - b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 11.755 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:
- a) Buszöböl kialakítás 275 ezer forint támogatással
  - b) Falugondnoki autó beszerzés 7.880 ezer forint támogatással

4. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2015. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

a) K1. Személyi juttatások:	13.271 ezer forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	2.444 ezer forint,
c) K3. Dologi kiadások:	6.614 ezer forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	4.207 ezer forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	23.130 ezer forint,
f) K6. Beruházások:	12.089 ezer forint,
g) K7. Felújítások:	7.688 ezer forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 ezer forint,
i) K914 Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	2.032 ezer forint
j) Költségvetési kiadások összesen:	71.475 ezer forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 71.475 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: 51.698 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 19.777 ezer forint.

5. § A helyi önkormányzat nevében végzett:

- a) beruházási kiadások beruházásonként:
  - aa) Kemence építés beruházás 815 ezer forint,
  - ab) Buszöböl kialakítás beruházás 293 ezer forint
  - ac) Számítógép vásárlás 129 ezer forint
  - ad) Féltető melléképület építés 438 ezer forint
  - ae) Fűnyíró, motoros kasza beszerzés 302 ezer forint
  - af) Falugondnoki autó beszerzés 10.112 ezer forint.
- b) felújítási kiadások felújításonként: Óvoda tető felújítás 7.688 ezer forint.

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

- a) Iskolások utazási költség támogatása 13 ezer forint,
- b) Szülési támogatás 20 ezer forint,
- c) Beiskolázási segély 568 ezer forint,
- d) Ösztöndíj támogatás 100 ezer forint,
- e) Temetési segély 60 ezer forint,
- f) Átmeneti segély 20 ezer forint,
- g) Nyugdíjasok egyszeri juttatása 288 ezer forint,
- h) Foglalkoztatást helyettesítő támogatás 285 ezer forint,
- i) Lakásfenntartási támogatás 781 ezer forint,

- j) Szociális célú tűzifa vásárlás támogatás 880 ezer forint,
- k) Fiatalok első lakáshoz jutás támogatása 75 ezer forint
- l) Rendszeres szociális segély 142 ezer forint
- m) Nyári szociális gyereketkeztetés 676 ezer forint,
- n) Óvodáztatási támogatás 10 ezer forint,
- o) Köztemetés 28 ezer forint,
- p) Természetbeni Erzsébet utalvány 261 ezer forint.

7. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 21.185 ezer forint, melyből:

- a) az általános tartalék 21.185 ezer forint,
- b) a céltartalék 0 ezer forint.

8. § Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló program, projekt :

- a) Buszöböl kialakítás 293 ezer forint
- b) Falugondnoki autó beszerzés 10.112 ezer forint,

valamint az önkormányzaton kívüli Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló 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 – átlagléttség – 1 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 1 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2015. évre vonatkozó - átlagléttség szerinti - létszám-előirányzata 8 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 egyenlegben belül:

a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) - 8.627 ezer forint hiány,

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) – 8.022 ezer forint hiány.

(2) Az önkormányzat (1) bekezdés a.) és b.) pontja szerinti 2015. évi 16.649 hiányának finanszírozása belső finanszírozással történik.

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

- a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele összesen: 16.649 ezer forint,
- ebből:
  - aa) működési célú 8.627 ezer forint,
  - ab) felhalmozási célú 8.022 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 1-8. hónapban bekövetkezett változások alapján október 31-ig,
- b) a 9-12. 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 beszedésére 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 beszedett 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) E rendelet kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2015. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) E rendelet hatályát veszti a végrehajtásáról szóló rendelet elfogadásával.

Bakonypölöske, 2015.február 11.

Ulaki Béla  
polgármester

Bóka Istvánné  
jegyző