

**Balatonboglár Város Önkormányzat Képviselő-testületének
_/2015. (II.12.) önkormányzati rendelet tervezete
Az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről**

Balatonboglár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. Törvény 143§ (4) bekezdés b) és h) pontjaiban, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 23. § (1) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32.cikk (1) bekezdés a 9 és f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat, Magyarország 2014.évi költségvetéséről szóló 2013.évi CCXXX. Törvény szabályaira alapozva a 2015.évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

**I. FEJEZET
ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK
1. A RENDELET HATÁLYA**

1.§

A rendelet hatálya kiterjed Balatonboglár Városi Önkormányzat Képviselő-testületére, annak bizottságaira és az Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szerveire.

**II.FEJEZET
A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI
1. Az önkormányzat és költségvetési szerveinek 2015. évi költségvetése**

2.§

A költségvetési szervek külön-külön alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását e rendelet 1. számú melléklete tartalmazza.

3.§

A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2015. évi költségvetését

1 263 311 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel
1 263 311 ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással

állapítja meg.

Ezen belül:

a.) tárgyévi költségvetési bevételét 1 263 311 ezer Ft-ban

melyből:

- működési célú támogatások ÁH-n belülről	545 006 ezer Ft-ban
- felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	10 881 ezer Ft-ban
- közhatalmi bevételek	406 300 ezer Ft-ban
- működési bevételek	218 354 ezer Ft-ban
- Átvett pénzeszközök	2 770 ezer Ft-ban
- pénzforgalom nélküli bevétel	80 000 ezer Ft-ban

b) tárgyévi költségvetési kiadását 1 263 311 ezer Ft-ban

melyből	- személyi juttatások	409 298 ezer Ft-ban
	- munkaadókat terhelő járulékok	112 887 ezer Ft-ban
	- dologi kiadások	561 979 ezer Ft-ban
	- felhalmozási kiadások	133 622 ezer Ft-ban

Ebből:	
Felújítás	1 500 ezer Ft-ban
Beruházási kiadások	132 122 ezer Ft-ban
- véglegesen átadott pénzeszköz	31 271 ezer Ft-ban
- tartalékok	14 254 ezer Ft-ban
Ebből:	
működési célú	4 000 ezer Ft-ban
felhalmozási célú	10 254 ezer Ft-ban

2. Bevételek és kiadások, valamint a létszámok meghatározása

4.§

- (1) A 3.§ -ban megállapított bevételi és kiadási főösszeg mérlegszerű bemutatását a rendelet 2. melléklete tartalmazza
- (2) A Képviselő-testület Balatonboglár Város Önkormányzat és intézményeinek 2014. évi éves létszámkeretét a 13. melléklet szerint állapítja meg.
- (3) A 2015.évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a 18. melléklet tartalmazza.
- (4) A 3.§-ban megállapított bevételek közül az intézményi tevékenységi és az egyéb bevételeket, a támogatásokat, költségvetési szervenként a rendelet 3-10.melléklet tartalmazza.
- (5) A képviselő-testület az egyéb működési és felhalmozási kiadások előirányzatait a rendelet 11. melléklete szerint állapítja meg.
- (6) A képviselő-testület a támogatási összeget a 12. melléklet szerint állapítja meg.
- (7) Az Európai Unió támogatásával megvalósuló projekt bevételeit és kiadásait a 15. melléklet tartalmazza.
- (8) A képviselő-testület a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatait bemutató mérlegét a 19. melléklet tartalmazza.

3. Céltartalék

5.§

A 2015. évi költségvetés céltartalékát a 20. melléklet tartalmazza.

4. Több éves kihatással járó feladatok

6.§

Az önkormányzat által nyújtott hitelállomány alakulását, lejárat és eszközök szerinti bontásban a 16. melléklet tartalmazza.

5. Közvetett támogatások

7.§

A képviselő-testület a közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, összege, illetőleg kedvezményezettje szerinti részletességgel a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.

6. A bevételi többletek kezelése

8. §

A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többlet a Képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.

A hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását, kettőmillió forintot meg nem haladó összeg esetén a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett

intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

7.A költségvetési hiány belső és külső finanszírozása, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök

9.§

(1) A költségvetési hiány finanszírozása a belső finanszírozása az előző évi működési pénzmaradvány igénybevételel történik.

III. Fejezet

A 2015 .évi költségvetés végrehajtásának szabályai

1. Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtása

10.§

A jóváhagyott költségvetésen, Képviselő-testületi, bizottsági vagy polgármesteri döntésen alapuló előirányzatokról, előirányzat módosításokról a költségvetési szervek kiadási és bevételi kiemelt előirányzatokra szóló kiértékelését a Közös Önkormányzati Hivatal végzi.

11.§

(1) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetés szerv vezetője felelős.

(2) A költségvetési szervek éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

(3) A költségvetési szerveknél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok- amennyiben a tervezett bevételek nem folyna be-nem teljesíthetők.

(4) A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatások rendeltetésszerű felhasználásra vonatkozóan.

(5) A költségvetési szervek kizárólag a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

2. Előirányzatok és költségvetési létszámkeretek között átcsoportosítás

12.§

(1) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról-, ha az érdemi döntést igényel- a képviselő-testület, dönt a polgármester előterjesztésére a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

13.§

A jóváhagyott előirányzatok közötti átcsoportosítást

(1) 5 millió forint értékhatárig a polgármester,

(2) 5 millió forint értékhatár felett a Képviselő-testület engedélyezhet.

3. A költségvetési szerv gazdálkodásának szabályai

14.§

(1) A 1,5 millió Ft értékhatárt meghaladó beruházási és felújítási feladatok

előirányzatának felhasználását a költségvetési szerv vezetője 30 nappal a munkálatok megkezdése előtt köteles a polgármesternek bejelenteni. Ezen feladatok a megvalósítása azonban sem a tárgyévben, sem a későbbi években sem fejlesztési, felújítási, sem működési többlettámogatási igénnyel nem járhat.

(2) A közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény alapján nyújtott támogatásokat szerződésbe kell foglalni. A támogatási szerződésnek megfelelően kerül a támogatási összeg kiutalásra. A pénzügyi támogatásban részesülők kötelesek a részükre a céljelleggel megítélt támogatás rendeltetészerű, szerződés szerinti felhasználásról elszámolni, a szerződésben foglalt határidőig. A szerződés szerinti elszámolást a Polgármesteri Hivatalba kell benyújtani.

IV. Fejezet **ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK**

15.§

- (1) Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletben beépítésre kerültek.
- (2) Ez a rendelet 2015. február 12-én lép hatályba.

Balatonboglár, 2015. február 6.

Mészáros Miklós
polgármester

Dr. Markó Péter
jegyző