

**Balatonboglár Város Önkormányzat Képviselő-testületének
1/2015. (II.16.) önkormányzati rendelet
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.§¹

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

1 643 640 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel
1 643 640 ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással állapítja

meg.

Ezen belül:

a) Tárgyévi költségvetési bevételét	1 563 640 ezer Ft-ban
melyből:	
– Működési célú támogatások államháztartáson belülről	580 166 ezer Ft-ban
– Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	269 477 ezer Ft-ban
– Közhatalmi bevételek	427 300 ezer Ft-ban
– Működési bevételek	251 927 ezer Ft-ban
– Felhalmozási bevételek	32 000 ezer Ft-ban
– Működési célú átvett pénzeszközök	1 200 ezer Ft-ban

¹ Módosította Balatonboglár Város Önkormányzat Képviselő-testületének 24/2015.(XII.21.) önkormányzati rendelet 1. § Hatályos 2015. 12. 21.

– Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 570 ezer Ft-ban
b) Tárgyévi finanszírozási bevételek	80 000 ezer Ft-ban
c) Tárgyévi költségvetési kiadások	1 631 131 ezer Ft-ban
melyből:	
– Személyi juttatások	433 759 ezer Ft-ban
– Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	117 230 ezer Ft-ban
– Dologi kiadások	617 317 ezer Ft-ban
– Ellátottak pénzbeli juttatásai	20 273 ezer Ft-ban
– Egyéb működési célú kiadások	39 030 ezer Ft-ban
Ebből tartalék	5 458 ezer Ft-ban
– Beruházások	379 530 ezer Ft-ban
– Felújítások	23 992 ezer Ft-ban
d) Tárgyévi finanszírozási kiadások	12 509 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 igénybevételével 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 céljellelű 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) 2 millió forint értékhatárig a polgármester engedélyez, a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.
- (2) 2 millió forint értékhatár felett a Képviselő-testület engedélyez.
- (3) Tartalék átcsoportosítása kizárólag a képviselő-testület jóváhagyásával történhet.

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 rendeltetésszerű, 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 beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletben beépítésre kerültek.
- (2) Ez a rendelet 2015. február 16-án lép hatályba.

Mészáros Miklós
polgármester

Dr. Markó Péter
jegyző

Záradék:

Jelen önkormányzati rendelet 2015. február 16-án kihirdetésre került.

Dr. Markó Péter
jegyző