

**Beled Város Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2015. (III. 20.) önkormányzati
rendelete az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről**

Beled Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya:

1. §

A rendelet hatálya az önkormányzatra, a Beledi Közös Önkormányzati Hivatalra (továbbiakban: Közös Hivatal) és a Beledi Általános Művelődési Központra terjed ki.

2.§

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetésének címrendjét 2015. évre a (2)-(4) bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) Az önállóan működő költségvetési szervként gazdálkodó intézmény külön alkot egy címet.
(Ennek felsorolását az *5.2. számú melléklet* tartalmazza.)
- (3) A Közös Hivatal kiadása önálló címet alkot, amelyet az *5.1.sz. melléklet* tartalmazza
- (4) Az önkormányzat kiadása önálló címet alkot, amelyet a *3-4. sz. melléklet* tartalmazza.

A költségvetés bevételei és kiadásai

3.§

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat összesített 2015. évi nettó költségvetését:

478 106 eFt költségvetési bevétellel

594 918 eFt költségvetési kiadással

116 812 eFt költségvetési hiánnyal -

84 445 eFt ebből működési

32 367 eFt felhalmozási

állapítja meg.

A kiemelt kiadási főösszegeket az alábbiakban határozza meg:

163 675 eFt	Személyi juttatás
44 019 eFt	Munkaadókat terhelő járulék
139 996 eFt	Dologi jellegű kiadások
6 080 eFt	Ellátottak pénzbeli juttatásai
126 095 eFt	Egyéb működési célú kiadások
ebből:	14 376 eFt pénzeszközátadás államháztartáson kívülre
	111 719 eFt pénzeszközátadás államháztartáson belülre
68 030 eFt	Felújítási kiadások
8 476 eFt	Beruházási kiadások
1 800 eFt	Egyéb felhalmozási kiadások
ebből:	1 800 eFt pénzeszközátadás államháztartáson kívülre
36 747 eFt	Általános tartalék

- (2) A Képviselő-testület a 2015. évi költségvetés hiányának fedezetét, a költségvetés egyensúlyának megteremtése érdekében 32 367 eFt fejlesztési célú hitelbevétel számbavételét engedélyezte, a működési hiány belső finanszírozásának érdekében pedig az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el 84 445 eFt összegben..
- (3) 2015. év során a hitel tényleges felvételére csak a Képviselő-testület eseti döntése alapján, az idevonatkozó jogszabályi előírások betartásával kerülhet sor.
- (4) A Képviselő-testület a hitelműveletekkel kapcsolatos feladatok ellátásával a 2015. évi költségvetési rendelet megalkotását követően a polgármestert hatalmazza fel.
- (5) A Képviselő-testület a finanszírozási bevételek főösszegét 116 812 eFt-ban határozza meg.
- (6) A Képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetésének
- a.) kiadási főösszegét 594 918 e Ft-ban**
- b.) bevételi főösszegét 594 918 e Ft-ban**
- határozza meg a 1. számú mellékletben foglalt részletezés szerint

4. §

- (1) A Képviselő-testület a költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező, önként vállalt

és állami (államigazgatási) feladatok szerint, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a rendelet *1. számú melléklete* alapján határozza meg .

- (2) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a *2. számú melléklet* részletezi.

5. §

- (1) A Képviselő-testület a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező és önként vállalt feladatok szerint, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a rendelet *3. és 4. számú melléklete* alapján határozza meg
- (2) A Képviselő-testület a Közös Hivatal költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok szerint a rendelet *5.1. számú melléklete* alapján határozza meg.
- (3) A Képviselő-testület a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok szerint a rendelet *5.2. számú melléklete* alapján határozza meg

6. §

- (1) Az önkormányzat és intézményei létszámkeretét 53 főben állapítja meg, a *6. számú mellékletben* részletezettek szerint.
- (2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát 11 főben határozza meg.

7. §

A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetésében szereplő önkormányzati beruházásokat feladatonként, a felújítási kiadásokat célonként a *7/a számú melléklet szerint, a költségvetési szervek felhalmozási kiadásait a 7/b. melléklet szerint* hagyja jóvá, de a beruházásokat és a fejlesztéseket (kivéve a pályázati kötelezettségeket) a bevételek

teljesülésének függvényében engedélyezi elindítani.

8. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetésében szereplő dologi kiadásokat feladatonkénti megoszlásban a *8 számú melléklet* alapján hagyja jóvá.

9. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat és a Beledi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésében szereplő szociális és gyermekjóléti ellátásokat a *9. számú melléklet* szerinti bontásban hagyja jóvá.

10. §

A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetésében szereplő, az államháztartáson kívülre és belülrre átadott pénzeszközöket a *10. számú melléklet szerint* hagyja jóvá.

11. §

- (1) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a *11. melléklet* részletezi.
- (2) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a *12. melléklet* tartalmazza.

12. §

Az Önkormányzat a 2015. évi Európai Unió támogatással megvalósuló programokat, projekteket a *13. számú melléklet* szerint hagyja jóvá.

13. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a *14. sz. melléklet* szerint hagyja jóvá.

14. §

Az önkormányzatot megillető 2015. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulásáról tájékoztató tábla a *15. sz. mellékletben* került megállapításra.

15.§

Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat a *16. sz. melléklet* tartalmazza.

16.§

A Képviselő-testület a közszolgálati tisztviselők cafetéria-juttatásának mértékét évi 200 000 Ft összegben állapítja meg.

17.§

A Képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát 36 747 e Ft-ban hagyja jóvá.

A 2015. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

18.§

Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény elemi költségvetése magába foglalja az intézmény előirányzatait.

19.§

Az önállóan működő intézmény (címek) a Képviselő-testület által meghatározott keretszámokon és kiemelt előirányzatokon belül gazdálkodik.

20.§

A személyi juttatások előirányzatának átmeneti megtakarítása terhére tartós kötelezettség nem vállalható.

21. §

Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv az általa elismert tartozásállományról – amelynek esedékessége meghaladja a 30 napot, és mértéke eléri az eredeti költségvetési előirányzat 1 %-át – a tárgyhónapot követő hó 5-ig köteles tájékoztatni a polgármestert a rendelet 17. számú melléklete szerinti formában és adattartalommal.

22.§

A költségvetési szervek körében a munkabérfizetésre minden hó 3. napján kerül sor. Amennyiben ez munkaszüneti napra esik, a munkabérfizetés napja az ezt közvetlenül megelőző munkanap.

23.§

- (1) A munkáltató részéről a dolgozói létszám maximum 30%-ának, a minimálbér legfeljebb ötszörösének megfelelő összegű fizetési előleg adható. A visszafizetési kötelezettség 1-6 hónap lehet.
- (2) Közfoglalkoztatott munkavállalók esetében fizetési előleg csak a polgármester írásos engedélyével adható. Maximum összege a mindenkori minimálbér 40%-a. A visszafizetési kötelezettség az 1 hónapot nem haladhatja meg.

24.§

- (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításáról a képviselő-testület dönt.
- (2) Az előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 3.000 eFt összeghatárig – mely esetenként nem haladhatja meg az 500 eFt összeghatárt – a polgármesterre átruházza.
- (3) A helyi önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv a saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-változtatásáról a jegyző előkészítésében a polgármester a képviselőtestületet 30 napon belül tájékoztatja. A Képviselő-testület döntése szerint időközönként a költségvetési szerv számára költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott

határidejéig, de legkésőbb december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

- (4) Év közben az Országgyűlés, a Kormány, költségvetési fejezet, az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, erről a polgármester a képviselőtestületet tájékoztatja. A képviselőtestület negyedévenként a költségvetési szerv számára költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének külön jogszabályba meghatározott határidejéig, de legkésőbb december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendelet ennek megfelelő módosításáról.
- (5) Ha évközben az Országgyűlés előirányzatot záról az önkormányzat költségvetéséből, annak kihirdetését követően haladéktalanul a képviselőtestület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

25.§

Az igényelt állami hozzájárulások és támogatások – évközi – folyamatos figyelemmel kísérése érdekében az érintett intézmény minden negyedévet követő hónap 10-éig tájékoztatást köteles adni a fenntartó felé a mutatószámok tényleges alakulásáról, továbbá az év végéig általa prognosztizált teljesítési adatokról.

Amennyiben az önálló intézmény a fenti adatszolgáltatási kötelezettségének nem, vagy nem megalapozott módon tesz eleget, az ezzel járó következmények (támogatási visszafizetési kötelezettség) az adott intézményt terheli.

26. §

- (1) Az önkormányzat számláin lévő, átmenetileg szabad pénzeszközök elkülönített /lekötött/ betétként történő elhelyezéséről a Közös Hivatal pénzügyi feladatokat ellátó szervezeti egysége vezetőjének javaslatára a polgármester dönt.
- (2) Átmenetileg szabad pénzeszköznek (1) bekezdés szerinti hasznosításáról a képviselőtestületet a féléves és az éves beszámoló keretében tájékoztatni kell.

27.§

Az önkormányzat a vagyona hasznosításából származó – kiemelten a bérleti díj – bevételeit fejlesztési célra használja fel.


28.§

Záró rendelkezések

Ez a rendelet 2015. március 23-án lép hatályba, rendelkezéseit 2015. január 1-től kell alkalmazni.


Major Jenő
polgármester




Dr. Gál László
jegyző

Záradék:

Jelen rendelet kihirdetése 2015. március 20-án megtörtént.




Dr. Gál László
jegyző