

Hegyeshalom Nagyközségi Önkormányzat képviselő-testületének

1/2015. (II.20.) önkormányzati rendelete

a Hegyeshalom Nagyközségi Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről

Hegyeshalom Nagyközségi Önkormányzat 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:

I. fejezet

A költségvetés főösszegének megállapítása

1. Bevételek, kiadások főösszege (e Ft-ban)

1. §

(1) A képviselő-testület Hegyeshalom Nagyközségi Önkormányzat 2015. évi költségvetésnek

a) kiadási főösszegét **575.105 e Ft-ban**,
azaz ötszázhetvenötmillió-egyszázötzezer forintban

b) bevételi főösszegét **575.105 e Ft-ban**,
azaz ötszázhetvenötmillió-egyszázötzezer forintban

(2) A bevételek és kiadások jogcímenkénti bontását az **1. mellékletben** lévő költségvetési mérleg tartalmazza.
A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat a **2. melléklet** foglalja össze.

2. A 2015. évi költségvetési bevételek

2. §

(1) A képviselő-testület 2015. évi költségvetési bevételeit a felhasználás alapján az alábbiak szerint csoportosítja:

a) Működésre, fenntartásra fordítható bevételek:

- aa) normatív állami hozzájárulások
- ab) normatív kötött felhasználású támogatás
- ac) központosított előirányzat

- ad) átengedett központi adók
- ae) saját működési bevételek
- af) működési célú pénzeszköz átvétel
- ag) gépjárműadó 40%-a
- ah) helyi adók
- ai) önkormányzat egyéb sajátos működési bevételei
- aj) felhalmozási és tőkejellegű bevételek

(2) A 2015. évi normatív állami hozzájárulás, a normatív kötött felhasználású állami támogatás jogcímeit és összegeit az **5. melléklet**, az önkormányzat és az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek bevételeinek összegeit a **3. melléklet** tartalmazza.

3. A 2015. évi költségvetés kiadásai

3. §

(1) Az önkormányzat, valamint az önkormányzat által irányított költségvetési szervek által ellátott feladatok kiadásait a **4. melléklet** tartalmazza, összesítve és intézményenként az alábbi kiemelt előirányzatokkal:

- a) személyi juttatások
- b) munkaadókat terhelő járulékok
- c) dologi kiadások
- d) működési célú pénzeszköz átadás
- e) beruházás
- f) felújítás

A felhalmozási kiadásokat részletesen a **6. melléklet** tartalmazza.

A pénzeszköz átadásokat részletesen a **7. melléklet** tartalmazza.

A szociális juttatásokat a **8. melléklet** tartalmazza.

Hegyeshalom Nagyközségi Önkormányzat kiadásait a **9. melléklet** tartalmazza, a kormányzati funkciók szerinti részletezettségben.

Napsugár Óvoda és Bölcsőde kiadásait részletesen **10. melléklet** tartalmazza.

Az étkeztetési kiadásokat és bevételeket a **11. melléklet** részletezi.

A költségvetés előirányzatait költségvetési szervenként a **14. melléklet** tartalmazza.

A **15. melléklet** a működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2015-2016-2017-2018. évi alakulását mutatja mérleg formában.

A **16. melléklet** a Stabilitási törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja szerinti saját bevételek részletezését, a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése alapján adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig terjedő időszakra vonatkozó bevételeket mutatja.

A Közös Önkormányzati Hivatal kiadásait részletesen a **17. melléklet** tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület a költségvetési intézmények 2015. évi létszámkeretét 62 főben állapítja meg az alábbiak szerint a **12. melléklet** alapján:

Közös Önkormányzati Hivatal
Napsugár Óvoda és Bölcsőde

22 fő
28 fő

Önkormányzat	2 fő
Sportcsarnok	3 fő
Könyvtár	1 fő
Fogorvos	2 fő
Védőnő	2 fő
Gyermekjólét	1 fő
Családsegítés	1 fő

- (3) A képviselő-testület az önkormányzati finanszírozású intézményeknél 2015. évben a központi előírások szerint biztosítja a béreket. A köztisztviselők törvény által megállapított illetményalapja 38.650,- Ft.

4. §

A Képviselő-testület a 2015. évre összességében nem tervez adóelengedésből, adókedvezményből, ingatlanértékesítési engedményből származó közvetett támogatást. Közvetett támogatás az ingyenes és kedvezményes étkeztetésből és tankönyvellátásból származik.

II. fejezet

A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések

4. Előirányzat felhasználási ütemterv

5. §

A képviselő-testület a 2015. évi bevételei és kiadásai előirányzatainak teljesítéséről az **13. melléklet** szerinti ütemtervet állapítja meg.

5. Előirányzat módosítása

6. §

- (1) A költségvetési szerv vezetője jogosult és egyben köteles a jóváhagyott bevételi előirányzaton felüli többletbevételét a tényleges többletnek megfelelő összegű előirányzattal módosítani.
- (2) Az évközi előirányzat-módosítások miatt a költségvetési rendelet-módosítást, a költségvetés végrehajtásáról szóló féléves és háromnegyed éves tájékoztatóval egyidejűleg kell benyújtani a képviselő-testületnek.

6. Előirányzat – átcsoportosítás

7. §

- (1) A költségvetési szerv vezetője a rendeletben megállapított, kiemelt előirányzatok közötti

átcsoportosításra nem jogosult. A kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításra kizárólag a képviselő-testület jogosult.

- (2) A képviselő-testület az alábbi előirányzat átcsoportosítások jogát tartja fenn:
- a) általános tartalékból való felhasználás,
 - b) költségvetési szervek közötti előirányzat-átcsoportosítások.
- (3) A polgármester átruházott hatáskörében – a költségvetési szervek közötti előirányzat átcsoportosítások kivételével - , 1. 000. 000.- Ft összeg erejéig jogosult kifizetést engedélyezni, kötelezettséget vállalni, illetve előirányzat módosításáról, vagy átcsoportosításáról dönteni.
- (4) Az átruházott hatáskörben hozott döntésekről a polgármester a következő képviselő-testületi ülésen írásban köteles tájékoztatni a képviselő-testületet.
- (5) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

7. A pénzmaradvány, az előirányzat-maradvány megállapítása, elszámolása és felhasználása

8. §

- (1) A költségvetési szerv a pénzmaradványát, előirányzat maradványát az éves beszámoló készítésekor állapítja meg, a beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségükről szóló jogszabályoknak megfelelően.
- (2) A költségvetési szerv pénzmaradványát, előirányzat maradványát a képviselő-testület felülvizsgálja és a zárszámadási rendeletével egy időben hagyja jóvá.
- (3) A képviselő-testület a gazdasági helyzet miatt a költségvetési szervet megillető pénzmaradvány, előirányzat maradvány felhasználását korlátozhatja.

8. Vagyonértékesítéssel kapcsolatos szabályok

9. §

Az önkormányzat költségvetési szervei használatában, illetve kezelésében lévő és feladatai ellátásához feleslegessé vált eszközök, gépek, berendezések, bármely vagyon értékesítésére az önkormányzat érvényes vagyonrendelete az irányadó.

9. Finanszírozás

10. §

A képviselő-testület az intézmények működéséhez az önkormányzati támogatást és az állami hozzájárulást finanszírozás keretében biztosítja

10. A bevételek elszámolása

11. §

Az intézményi – feladathoz nem kötött – működési többletbevételeket a keletkezésük helyén az intézmény működtetésére, szakmai fejlesztésére lehet felhasználni.

12. §

A képviselő- testület a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10. § (7) bekezdésével összefüggésben úgy határoz, hogy 2015. évre tervez adósságot keletkeztető ügyletet (hitelfelvételt).

III. fejezet

11. Záró és átmeneti rendelkezések

13. §

- (1) A polgármester a helyi önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről szeptember 15-éig, háromnegyed éves helyzetéről a költségvetési koncepció ismertetésekor írásban tájékoztatja a képviselő-testületet. A tájékoztatás tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását.
- (2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a 2016. évi költségvetési gazdálkodás zavartalan megkezdéséhez a 2015. évi költségvetés időarányos részét kell biztosítani a 2016. évi költségvetési rendelet hatálybalépéséig a 2015. évi költségvetés terhére.
- (3) Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2015. január 1. napjától kell alkalmazni.

A jegyző hatáskörében eljárva,

Szóke László
polgármester

dr. Gáli Péter
aljegyző

Záradék:

A rendeletet 2015. február 20. napján kihirdetésre került.

A jegyző hatáskörében eljárva,

dr. Gáli Péter
aljegyző