

**Oroszlány Város Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2015.(...) önkormányzati rendelet-tervezete
Oroszlány Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetéséről**

Oroszlány Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

I. A költségvetés bevételei és kiadásai

1. § A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetését

- a) 3 570 928 E Ft bevétellel
- b) 4 120 928 E Ft kiadással
- c) 550 000 E Ft felhalmozási hiánnyal állapítja meg.

A képviselő-testület az 550 000 E Ft felhalmozási költségvetési hiányt 300 000 E Ft fejlesztési hitel felvételével, valamint 250 000 E Ft előző évi maradvány igénybevitelével kívánja kezelni.

Ezen belül **a bevételeket:**

- 2 688 779 E Ft működési bevétellel
- 571 061 E Ft normatív állami támogatással
- 140 000 E Ft felhalmozási bevétellel
- 171 088 E Ft véglegesen átvett pénzeszközzel

a kiadásokat:

- 971 279 E Ft személyi juttatással
- 271 769 E Ft munkaadókat terhelő járulékkal
- 282 560 E Ft közüzemi díjjal
- 169 639 E Ft élelmezési kiadással
- 830 983 E Ft egyéb dologi kiadással
- 51 101 E Ft segélyezési kiadással
- 176 254 E Ft pénzeszközáttal
- 985 459 E Ft felhalmozási kiadással
- 11 132 E Ft felújítási kiadással
- 2 000 E Ft kamatkialással

a tartalékokat:

- 283 852 E Ft céltartalékkal
- 84 900 E Ft általános tartalékkal

állapítja meg.

2. § Az 1. §-ban megállapított bevételek, és kiadások kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban:

Bevételek :

- a) kötelező feladatok bevételei: 3 420 188 E Ft
- b) önként vállalt feladatok bevételei: 150 740 E Ft

Kiadások :

- a) kötelező feladatok kiadásai: 2 137 722 E Ft
- b) önként vállalt feladatok kiadásai: 1 915 684 E Ft
- c) államigazgatási feladatok kiadásai: 67 522 E Ft

- 3. §** A 1. §-ban megállapított bevételek forrásonkénti részletezését az 1, 1.1, 3, 3.1, és 4. mellékletek tartalmazzák.
Ezen belül:
- a) az önkormányzat bevételeinek forrásonkénti megbontását a 3. melléklet,
 - b) a polgármesteri hivatal bevételeinek forrásonkénti megbontását a 3.1. melléklet,
 - c) a költségvetési szervek - polgármesteri hivatalon kívüli - bevételeit a 4. melléklet határozza meg.
- 4. §** A 1. §-ban megállapított kiadások költségvetési szervek, feladatok és kiemelt előirányzatok közötti megosztását a 2., 2.1., 5., 5.1., 5.1.1; 6., 6.1., 6.1.2, 7., 7.1.1., 7.1.2., 7.1.3., 8., 9., 9.1., 10., 11. mellékletek tartalmazzák.
- a) a költségvetési szervek - polgármesteri hivatalon kívüli – működési jellegű kiadásait a 8. melléklet,
 - b) Oroszlány Város Önkormányzata költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok kiadásait az 5. és 6.; 6.1; 6.1.2 melléklet,
 - c) a polgármesteri hivatal költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok kiadásait az 5.1., 5.1.1; 7.; 7.1.1, 7.1.2; 7.1.3 melléklet,
 - d) a felhalmozási kiadásokat feladatonként a 9. és 9.1. melléklet,
 - e) a felújítási előirányzatokat célonként a 10. melléklet,
 - f) a 2015. évi adósságszolgálatot a 11. melléklet,
 - g) Az önkormányzatot megillető normatívák jogcímeit és összegeit intézményenkénti bontásban a 12. melléklet,
 - h) az intézményi önkormányzati támogatások alakulását a 13. melléklet,
 - i) adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeket a 14. melléklet tartalmazza.
 - j) A Képviselő-testület az intézmények engedélyezett létszámát a 15. melléklet szerint állapítja meg.
 - k) a 2015. évet érintő Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek várható bevételeit, és kiadásait a 16. melléklet tartalmazza.
- 5. §** A Képviselő-testület a folyamatos likviditás biztosítására 500 M Ft-os folyószámla hitelkeretet határoz meg.
- 6. §** A Képviselő-testület a Krajnyik Akác András Sportszernok bővítésének részbeni fedezete érdekében a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése alá tartozó, 300 M Ft fejlesztési hitelt, kölcsönt kíván igénybe venni.

II. A 2015. évi költségvetés végrehajtási szabályai

A polgármester jogosítványai

- 7. § (1)** A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert:
- a) a folyószámla-hitelnek az elfogadott keret erejéig a szükséglet felmerülésekor történő igénybevétele,
 - b) az átmenetileg szabad pénzeszközök hitelintézetnél történő elhelyezésére,
 - c) többletbevétel terhére 10.000 E Ft összeg értékhatárig eseti kötelezettségvállalásra;
 - d) az általános tartalék terhére rendkívüli, halaszthatatlan feladatok végrehajtására esetenként 10.000 E Ft összeghatárig történő kötelezettségvállalásra,
 - e) pótlólagos működési vagy fejlesztési forrás elérését célzó pályázat benyújtásának elrendelésére legfeljebb 10.000 E Ft saját forrás biztosítás mellett, elsősorban többletbevétel elérése céljából, illetve működési kiadás csökkentése érdekében az általános, illetve céltartalék terhére,
 - f) folyamatos működőképesség biztosításához szükséges felhalmozási, felújítási feladatok végrehajtására 5.000 E Ft összeg erejéig történő kötelezettségvállalásra

- g) a folyamatos működőképesség érdekében, a központi költségvetésből meghatározott céllal juttatott forrás célnak megfelelő felhasználására összeghatárra tekintet nélkül,
 - h) a már megnyert pályázati forrás erejéig, a pályázat, támogatás céljának megfelelő előirányzat felhasználására,
 - i) a költségvetési rendelet Képviselő-testület által történő elfogadásáig bármilyen jogcímen keletkezett többletbevétel általános tartalékba helyezésére,
 - j) a polgármester a Képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett jogosult maximum 10.000 E Ft összeghatárig kiadási előirányzatokon belüli átcsoportosításra.
- (2) Az (1) bekezdésben felsorolt jogosítványok gyakorlásáról, a felhatalmazás alapján tett intézkedésekről a polgármester a képviselő-testületet utólagosan – a következő testületi ülésen – tájékoztatni köteles.

A gazdálkodás általános szabályai

- 8. §** (1) Az önkormányzati intézmények jelen rendeletben jóváhagyott támogatását a polgármester kiskincstári rendszerben, időarányosan folyósítja. Az időarányostól eltérő támogatási igényt részletesen indokolni kell.
- (2) A túlfinanszírozás kialakulásának okait a Pénzügyi Bizottság valamint a Képviselő-testület vizsgálhatja.
- (3) A 2015-ös évet követő évekre vonatkozó kötelezettség előterjesztése esetén be kell mutatni a tárgyévre és legalább az azt követő két évre vonatkozó kiadások összegét, valamint a tervezett források megnevezését.
- (4) Az intézmények az általuk elismert, esedékességet követő 30 napon túli tartozásairól havonta, a tárgyhót követő hó 5. napjáig kötelesek a polgármester részére adatszolgáltatást teljesíteni.
- (5) Amennyiben a 30 napot meghaladó tartozásállomány mértéke az intézményi éves eredeti kiadási előirányzat 10 %-át meghaladja, és e tartozását egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani, akkor a Képviselő-testület önkormányzati biztost rendel ki.
- (6) Oroszlány Város Önkormányzat költségvetési szerveinél jutalom címén kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatás eredeti előirányzatának 12 %-át.
- (7) A költségvetést érintő javaslat esetén a javaslat nem ronthatja a költségvetési egyenleget sem a tárgyévben, sem az azt követő évben. Ha tehát egy előirányzat változására olyan intézkedési javaslat születik, amelynek bevezetése az önkormányzat kiadásainak növekedését vagy bevételeinek csökkenését okozná, a javaslattevő köteles ezzel együtt egy olyan lépést is javasolni, amely a bevételek növelésén vagy a kiadások csökkentésén keresztül ellensúlyozza ezt a hatást, a költségvetés egyensúlya nem változhat.

A pénzmaradvány felhasználásának szabályai

- 9. §** (1) A tárgyévet megelőző év finanszírozásáról készített költségvetési elszámolás alapján az önkormányzat likviditásának biztosítására:
- a) a tárgyévet megelőző év túlfinanszírozásainak összege felülvizsgálat megállapítása szerint elvonásra kerülhet, melyet a fenntartó szerv általános tartalékba köteles helyezni;
 - b) a tárgyévet megelőző év alulfinanszírozására nem tervez forrást.
- (2) A tárgyévet megelőző év normatíva-igényléseiről és -visszafizetéseiről készített költségvetési elszámolások alapján:
- a) ha a tárgyévet megelőző év elszámolása alapján önkormányzati szinten normatíva visszaigénylés keletkezik, ennek összegét a fenntartó szerv köteles általános tartalékba

helyezni, melynek felhasználására kizárólag a Képviselő-testület egyedi döntése alapján kerülhet sor.

- b) ha a tárgyévet megelőző év elszámolása alapján önkormányzati szinten normatíva visszafizetés keletkezik, ennek forrásaként a Képviselő-testület a tárgyévi költségvetésben levő általános tartalékot határozza meg.

10. § A rendelet 2015. február 15. napján lép hatályba, a rendelkezéseit 2015. január 1. napjától kell alkalmazni.

Dr. File Beáta
jegyző

Lazók Zoltán
polgármester

Kihirdetési záradék:

A kihirdetés napja: 2015. február 14.

Dr. File Beáta
jegyző