

**Balatonboglár Városi Önkormányzat Képviselő-testületének  
\_/2018. (II.15.) önkormányzati rendelet tervezete  
Az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről**

Balatonboglár Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk. (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (2) bekezdésében, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdésének h) pontjában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a **következőket rendeli el:**

*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 2018. 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 2018. évi költségvetését

1 888 513 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel

1 888 513 ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással állapítja meg.

Ezen belül:

|   |                              |
|---|------------------------------|
| <b>a) tárgyévi költségvetési bevételét</b>      | <b>1 423 513 ezer Ft-ban</b> |
| melyből:  |                              |
| -B1 működési célú támogatások ÁH-n belülről     | 568 700 ezer Ft-ban          |
| -B2 felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről | 7 500 ezer Ft-ban            |
| -B3 közhatalmi bevételek                        | 563 000 ezer Ft-ban          |
| -B4 működési bevételek                          | 164 563 ezer Ft-ban          |
| -B5 felhalmozási bevételek                      | 117 300 ezer Ft-ban          |
| -B6-B7 átvett pénzeszközök                      | 2 450 ezer Ft-ban            |
| <b>b) tárgyévi finanszírozási bevételét</b>     | <b>465 000 ezer Ft-ban</b>   |
| <b>c) tárgyévi költségvetési kiadását</b>       | <b>1 875 325 ezer Ft-ban</b> |
| melyből:  |                              |
| -K1 személyi juttatások                         | 518 363 ezer Ft-ban          |
| -K2 munkaadókat terhelő járulékok               | 103 782 ezer Ft-ban          |
| -K3 dologi kiadások                             | 533 229 ezer Ft-ban          |
| -K4 ellátottak pénzbeli juttatásai              | 10 000 ezer Ft-ban           |
| - felhalmozási kiadások                         | 323 592 ezer Ft-ban          |
| Ebből:  |                              |
| K7 Felújítás                                    | 60 502 ezer Ft-ban           |

|                                     |                     |
|-------------------------------------|---------------------|
| K6 Beruházási kiadások              | 263 090 ezer Ft-ban |
| -K511 véglegesen átadott pénzeszköz | 36 713 ezer Ft-ban  |
| -K513 tartalékok                    | 349 646 ezer Ft-ban |
| Ebből:                              |                     |
| működési célú                       | 9 646 ezer Ft-ban   |
| felhalmozási célú                   | 340 000 ezer Ft-ban |

**d) tárgyévi finanszírozási kiadását**

**13 188 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 2018. évi éves létszámkeretét a 13. melléklet szerint állapítja meg.

(3) A 2018.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 2018. 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.§**

A költségvetési hiány finanszírozása a belső finanszírozása az előző évi működési pénzmaradvány igénybevételével történik.

### *III. FEJEZET*

#### *A 2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK SZABÁLYAI*

### **1. Az Önkormányzat, s a fenntartásában 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 felhasználására 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.

(6) Az önkormányzat költségvetési szervei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a Képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.

### **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.

(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek a jelen rendeletben szereplő kiemelt kiadási előirányzatain belül a rovatok közötti kiadási előirányzatait saját hatáskörben átcsoportosíthatja. Az átcsoportosításnál az intézmény köteles betartani a vonatkozó jogszabályi előírásokat.

(3) Képviselő testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani.

(4) A 2018. évben keletkezett bérmaradvány felhasználásáról kizárólag a Képviselő-testület jogosult dönteni.

#### **13.§**

A jóváhagyott előirányzatok közötti átcsoportosítást

(1) 2 millió forint értékhatárig a polgármester engedélyezi, a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

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

(3) Tartalék átcsoportosítása kizárólag a képviselő-testület jóváhagyásával történhet.

### **3. A gazdálkodás egyéb 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 igényvel 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 beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletben beépítésre kerültek.

(2) Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2018. január 1. napjától kell alkalmazni.

Balatonboglár, 2018. február 1.

Mészáros Miklós  
polgármester

Dr. Markó Péter  
jegyző

## ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

A 2011. január 1-jétől hatályos jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján

Balatonboglár Város Önkormányzat Képviselő-testületének a 2018. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet tervezetéhez (a továbbiakban: Tervezet)

Balatonboglár Város Önkormányzata 2017. évi költségvetési rendelet tervezetében foglaltak várható hatásai – a Jat 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

### 1. A tervezett jogszabály várható következményei

#### a.) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A hosszú távú fejlődés csak akkor biztosítható, ha a költségvetési politika – lehetőségeihez mérten - kiszámítható és fenntartható gazdasági környezetet teremt. Ennek fontos része, hogy az önkormányzat hogyan hasznosítja a rendelkezésre álló vagyont, költségvetésében milyen feladatokra és mennyi forrást biztosít a fejlesztéshez, a működéshez. Az önkormányzatok feladata, hogy a lakosságot megfelelő színvonalú közszolgáltatásokkal lássa el. Az önkormányzat - törvény keretei között - a tulajdonával önállóan rendelkezik, bevételeivel önállóan gazdálkodik, az önként vállalt és a kötelező önkormányzati feladatok ellátásáról egységes költségvetéséből gondoskodik. A helyi önállóságot anyagilag, szervezetileg és jogilag biztosító önkormányzatbarát környezetben az önkormányzat képes arra, hogy a köz megelégedésére hatékonyan igazodjon a helyi sajátosságok és igények sokszínűségéhez, az országos közfeladatok helyi érdekű megvalósításához. Az önkormányzat költségvetésének bevételei közvetett módon meghatározzák a településen élő emberek jövedelmi helyzetét. A közalkalmazottak, köztisztviselők, egyéb jogviszonyban foglalkoztatottak juttatásai, a rászorulókat ellátásai közvetett társadalmi hatással van az önkormányzat területén élőkre, az intézmények ellátottaira, az életszínvonal alakulására. A helyi adó bevételek nagysága, a működési bevételek folyamatos beszedése befolyásolja az önkormányzat likviditását.

Az Önkormányzat tervezett éves bevételeit és a kiadásait tartalmazza a rendelettervezet.

#### b.) A jogszabály környezeti és egészségi következményei

A Tervezetben foglaltaknak számottevő környezeti és egészségi következményei, hatása nincsenek.

A költségvetés rendelkezik támogatás értékű működési kiadás formájában, és a támogatási megállapodások alapján - többek között - a sport-, egészségügyi és szociális, valamint gyermekjóléti feladatok ellátásáról, ezáltal biztosítja az önkormányzat által közvetlenül ellátandó és az említett feladatokat érintő finanszírozások zökkenőmentes megvalósulását, mely hozzásegíti a fenti feladatokat ellátó intézményt ahhoz, hogy fedezete legyen ezen feladatok ellátására, mely így pozitív kihatással van településünk lakosságának egészségi állapotára, szociális életkörülményeire.

**c.) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai**

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi állomány a rendeleti javaslatban foglaltak szerinti létszámban áll az Önkormányzat és a költségvetési szervek rendelkezésére. A költségvetés elkészítése és a hozzá kapcsolódó feladatok ellátása a munkatársak munkaköri leírásába beépítésre került. A szükséges tárgyi és pénzügyi feltételeket a Képviselő-testület a költségvetési rendelet megalkotásával fogja tudni biztosítani. A költségvetés végrehajtását az Áht. és a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előírásai szerint Balatonboglár Közös Önkormányzati Hivatala végzi.

**d.) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1)-(5) bekezdése teszi indokolttá a jogszabály megalkotását.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 5.§ (4) bekezdése értelmében a felhatalmazás jogosultja a jogszabályt köteles megalkotni. A rendelet megalkotásának elmaradása a Kormányhivatal törvényességi felügyeleti eljárását vonja maga után

**e.) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek**

A Tervezet elfogadása esetén az új rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi, tárgyi, pénzügyi feltételeket nem igényel, azok rendelkezésre állnak.

Dr. Markó Péter  
jegyző