

**Beled Város Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2018. (III.12.) önkormányzati  
rendelete az Önkormányzat 2018. 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 2018. 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. sz. 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 2018. évi nettó költségvetését:

673 334 795 Ft költségvetési bevétellel

984 355 461 Ft költségvetési kiadással

---

**311 020 666 Ft költségvetési hiánnyal –**

29 500 000 Ft finanszírozási bevétellel

*ebből: 29 500 000 Ft Forgatási célú értékpapírból származó bevétel*

42 288 120 Ft finanszírozási kiadással

*ebből: 3 023 740 Ft hosszú lejáratú fejlesztési hitel törlesztése*

29 500 000 Ft forgatási célú belföldi értékpapír vásárlása

9 764 380 Ft államháztartáson belüli megelőlegezés  
323 808 786 Ft költségvetési és finanszírozási hiánnyal  
ebből: 26 114 931 Ft működési  
297 693 855 Ft felhalmozási

állapítja meg.

**A kiemelt kiadási főösszegeket az alábbiakban határozza meg:**

213 283 530 Ft Személyi juttatás  
44 215 522 Ft Munkaadókat terhelő járulékok  
179 846 281 Ft Dologi jellegű kiadások  
2 250 000 Ft Ellátottak pénzbeli juttatásai  
160 213 102 Ft Egyéb működési célú kiadások  
ebből: 11 281 925 Ft pénzeszközátadás államháztartáson kívülre  
148 931 177 Ft pénzeszközátadás államháztartáson belülre  
236 308 322 Ft Felújítási kiadások  
99 350 473 Ft Beruházási kiadások  
7 500 000 Ft Egyéb felhalmozási kiadások  
ebből: 7 500 000 Ft pénzeszközátadás államháztartáson kívülre  
41 388 231 Ft Tartalék  
9 764 380 Ft Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése  
29 500 000 Ft Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása  
3 023 740 Ft Hosszú lejáratú hitel törlesztése

- (2) A Képviselő-testület a 2018. évi költségvetés hiányának fedezetét, a költségvetés egyensúlyának megteremtése és a felhalmozási hiány belső finanszírozásának érdekében 297 693 855 Ft előző évi költségvetési maradvány, a működési hiány belső finanszírozásának érdekében pedig 26 114 931 Ft előző évi költségvetési maradvány igénybevételét rendeli el.
- (3) 2018. év során hitel 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 2018. évi költségvetési rendelet megalkotását követően a polgármestert hatalmazza fel.
- (5) A Képviselő-testület a finanszírozási bevételek főösszegét 353 308 786 Ft-ban határozza meg.

- (6) A Képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetésének
- a.) kiadási főösszegét 1 026 643 581 Ft-ban
  - b.) bevételi főösszegét 1 026 643 581 Ft-ban
- határozza meg az 1. sz. 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. sz. melléklete alapján határozza meg.
- (2) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2. sz. 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. sz. 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. sz. 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. sz. melléklete alapján határozza meg.
- (4) A Képviselő-testület a Beledi Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselőinek illetményalapját 2018. január 1-től 45.000 Ft-ban állapítja meg.
- (5) Az illetménykiegészítés mértékét 2018. január 1-től 2018. december 31-ig a felsőfokú és középfokú végzettséggel rendelkező köztisztviselők esetén egyaránt az alapilletmény 20 %-ában határozza meg

## 6. §

- (1) Az önkormányzat és intézményei létszámkeretét 47 főben állapítja meg, a *6. sz. 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 sz. melléklet szerint*, a *költségvetési szervek felhalmozási kiadásait a 7/b. sz. 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. sz. melléklet* alapján hagyja jóvá.

## 9. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetésében szereplő szociális és gyermekjóléti ellátásokat a *9. sz. melléklet* szerinti bontásban hagyja jóvá.

## 10. §

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

## 11. §

- (1) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a *11. sz. melléklet* részletezi.

(2) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a *12. sz. melléklet* tartalmazza.

#### **12. §**

A Képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a *13. sz. melléklet* szerint hagyja jóvá.

#### **13. §**

Az önkormányzatot megillető 2018. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulásáról tájékoztató tábla a *14. sz. mellékletben* került megállapításra.

#### **14.§**

Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat a *15. sz. melléklet* tartalmazza.

#### **15.§**

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

#### **16. §**

A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve célok szerint a 16. számú melléklet tartalmazza

#### **17. §**

Az Önkormányzat a 2018. évi Európai Unió támogatással megvalósuló projekteket a *17. számú melléklet* szerint tervezi.

#### **18.§**

A Képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát 41 388 231 Ft-ban hagyja jóvá.

## A 2018. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

### 19.§

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

### 20.§

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

### 21.§

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

### 22. §

Az önállóan működő 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 18. sz. *melléklete* szerinti formában és adattartalommal.

### 23.§

A költségvetési szervek körében a munkabérfizetésre minden hó 5. napjáig kerül sor. Amennyiben ez munkaszüneti napra esik, a munkabérfizetés napja az ezt közvetlenül megelőző munkanap.

### 24.§

(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.

## 25.§

- (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításáról a Képviselő-testület dönt.
- (2) Az előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 3 000 000 Ft összeghatárig – mely esetenként nem haladhatja meg az 500 000 Ft összeghatárt – a polgármesterre átruházza.
- (3) Év közben az Országgyűlés, a Kormány, költségvetési fejezet, az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, erről a polgármester a képviselőtestületet tájékoztatja. A képviselőtestület negyedévenként – az első negyedév kivételével - 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.
- (4) Ha évközben az Országgyűlés előirányzatot zárol az önkormányzat költségvetéséből, annak kihirdetését követően haladéktalanul a képviselőtestület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

## 26.§

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.

## 27. §

- (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 az éves beszámoló keretében tájékoztatni kell.


## 28.§

### Záró rendelkezések

Ez a rendelet 2018. március 14-én lép hatályba, rendelkezéseit 2018. január 1-től kell alkalmazni.

  
Major Jenő  
polgármester




  
Dr. Gál László  
jegyző

### Záradék:

Jelen rendelet kihirdetése 2018. március 12-én megtörtént.

Beled, 2018. március 12.



  
Dr. Gál László  
jegyző