

**Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete**  
 ..... önkormányzati rendelete  
 az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről

Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-24. §-a, a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény, valamint Keszthely Város Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 23/2014. (X. 22.) önkormányzati rendelet alapján Keszthely Város Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

**A rendelet hatálya**

**1. §** A rendelet hatálya Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testületére, annak bizottságaira, a polgármesterre, az önkormányzati hivatalra, és az önkormányzati költségvetési szervekre terjed ki.

**2. §** A költségvetés címrendje: az önkormányzat, a polgármesteri hivatal, valamint az önkormányzat által irányított költségvetési szervek külön egy-egy címet alkotnak.

**A költségvetés kiadásainak, bevételeinek fő összege, a hiány mértéke és finanszírozásának módja, létszámkeret**

**3. § (1)** Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2019. évi költségvetésének

a) költségvetési bevételeit **4.128.517** eFt-ban,

b) finanszírozási bevételeit **3.888.070** eFt-ban,

c) bevételeit összesen **8.016.587** eFt-ban,

azaz **nyolcmilliárd-tizenhatmillió-ötszáznyolcvanhétezer** forintban az 1. melléklet szerint,

d) költségvetési kiadásait **7.974.169** eFt-ban,

e) finanszírozási kiadásait **42.418** eFt-ban,

f) kiadásait összesen **8.016.587** eFt-ban,

azaz **nyolcmilliárd-tizenhatmillió-ötszáznyolcvanhétezer** forintban,

g) költségvetési hiányát **3.845.652** eFt-ban,

azaz **hárommilliárd-nyolcszáznegyvenötmillió-hatszázötvenkettőezer** forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat 2019. évi

a) működési célú költségvetési bevételei: **3.559.582** eFt,

b) működési célú költségvetési kiadásai: **3.932.308** eFt,

c) működési hiány: **372.726** eFt a 2. melléklet szerint.

(3) Az önkormányzat 2019. évi

a) felhalmozási célú költségvetési bevételei: **568.935** eFt,

b) felhalmozási célú költségvetési kiadásai: **4.041.861** eFt,

c) felhalmozási hiány: **3.472.926** eFt a 3. melléklet szerint.

- (4) Az önkormányzat 2019. évi költségvetési bevételeiből
- |  |                |
|--|----------------|
| a) kötelező feladatok bevétele                 | 1.466.341 eFt, |
| b) önként vállalt feladatok bevétele           | 2.662.176 eFt, |
| c) állami (államigazgatási feladatok) bevétele | 0 eFt.         |

- (5) Az önkormányzat 2019. évi költségvetési kiadásaiból
- |   |               |
|---|---------------|
| a) kötelező feladatok kiadásai                | 1.765.664 eFt |
| b) önként vállalt feladatok kiadásai          | 6.208.505 eFt |
| c) állami (államigazgatási feladatok) kiadása | 0 eFt.        |

(6) Az Önkormányzat a 3.845.652 eFt költségvetési hiányt belső forrásból 3.845.652 eFt előző évi maradvány igénybevételével finanszírozza.

(7) A költségvetési rendeletnek részét képezik az 1-19. mellékletek. Az önkormányzat 2019. évi összes bevétele és kiadása 8.016.587 eFt a 4. és a 7. mellékletek szerint.

**4. § (1)** Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek engedélyezett létszáma 423 fő, melyet a 9. melléklet tartalmaz. A Keszthelyi Polgármesteri Hivatal létszámából 1 fő 2018. január 1. napjától 2020. december 31-ig határozott időtartamú. A Keszthelyi Család- és Gyermekjóléti Központ létszámából 2018. április 1. napjától 2020. november 30 napjáig 2 fő határozott időtartamú. A Goldmark Károly Művelődési Központ létszámából 2018. április 1. napjától 2021. február 28. napjáig 2 fő, 2018. július 1. napjától 2021. február 28. napjáig 3 fő határozott időtartamú. A Keszthely Város Önkormányzata Egyesített Szociális Intézménye létszámából 2018. július 1. napjától 2021. február 28. napjáig 5 fő határozott időtartamú. Az önkormányzatnál 2 fő választott tisztségviselő létszáma került tervezésre.

(2) Keszthely Város Önkormányzata által foglalkoztatott közfoglalkoztatottak száma 3 fő. Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek által foglalkoztatott közfoglalkoztatottak létszáma 17 fő, melyet a 9. melléklet tartalmaz.

### Tartalékokkal való gazdálkodás

**5. § (1)** Az Önkormányzat megtervezett tartalékainak összege 368.814 eFt.

(2) Az általános tartalék összege: 48.627 eFt. Az általános tartalékból 40.524 eFt felhasználásáról a Képviselő-testület, 8.103 eFt felhasználásáról a Városstratégiai Bizottság jogosult dönteni.

(4) A céltartalék összege 320.237 eFt. A céltartalékból 79.444 eFt működési, 240.793 eFt fejlesztési célú tartalék. A céltartalékból

- |   |                         |
|---|-------------------------|
| a) lakásépítés, vásárlás, felújítás költségeire     | 71.440 eFt,             |
| b) Napsugár utcai szociális bérlakások felújítására | 19.353 eFt,             |
| c) egyéb pályázati költségekre                      | 150.000 eFt fordítható. |

(5) A céltartalékok igénybevételére a képviselő-testület előzetes döntése alapján kerülhet sor.

(6) A céltartalékból 500 eFt a polgármester saját hatáskörű felhasználására áll rendelkezésre.

(7) A céltartalékból a képviselő-testület állandó bizottságai jogosultak 78.944 eFt felhasználására a következők szerint:

- a) a Városstratégiai Bizottsága 16.500 eFt-ot az egyéni választókerületek között egyenlő arányban a választókerületi elképzelések megvalósítására, 2.189 eFt-ot környezetvédelmi kiadásokra,
- b) az Emberi Erőforrások Bizottsága oktatási, kulturális és szociális feladatokra 29.000 eFt-ot, sporttámogatásra 16.000 eFt-ot, reklám és propaganda kiadásokra 4.500 eFt-ot, 2019. évi választásokban résztvevő OEVI és HVI tagok díjazására biztosított keret felhasználására 10.755 eFt-ot fordíthat.

(8) Az általános és céltartalék előirányzata felhasználását a költségvetési rendelet soron következő módosításába be kell építeni.

**6. § (1)** Az önkormányzat kiadásait a 8. melléklet, bevételeit az 5. melléklet mutatja be.

(2) A polgármesteri hivatal és az önkormányzati költségvetési szervek kiadásainak részletezését a 9. melléklet, a bevételeit a 6. melléklet szemlélteti.

(3) Keszthely Város Önkormányzata beruházási kiadásait feladatonként a 10. melléklet, felújítási előirányzatait célonként a 11. melléklet, az egyéb felhalmozási célú kiadásait ÁHT-n kívülre a 14. melléklet, az egyéb felhalmozási célú kiadásait ÁHT-n belülre a 15. melléklet mutatja be.

(4) Keszthely Város Önkormányzata egyéb működési célú támogatásait ÁHT-n belülre a 12. melléklet, az egyéb működési célú támogatásait ÁHT-n kívülre a 13. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzat 2019. évi tervezett közvetett támogatásait a 16. melléklet szemlélteti.

(6) Az önkormányzat többéves kihatással járó várható kötelezettségeit a 17. melléklet mutatja be.

(7) A 18. melléklet az önkormányzat 2019. évi előirányzat felhasználási terve.

(8) A 19. melléklet az Európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait, valamint az önkormányzat ilyen projekthez történő hozzájárulásait mutatja be.

### **Előirányzatok és módosításuk**

**7. § (1)** A meghatározott, kiemelt előirányzatok nem léphetők túl. Módosításuk, illetve egymás közti átcsoportosításuk a képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

(2) A polgármester és az önkormányzati költségvetési szervek vezetői felhatalmazást kapnak az (1) bekezdésben meghatározott kiemelt előirányzatokon belül saját hatáskörben a részelőirányzatok módosítására. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (2) bekezdése alapján a polgármester jogosult a képviselő-testület határozata, valamint a helyi önkormányzati rendeletekben biztosított átruházott hatáskörben hozott döntések szerinti bevételek és kiadások módosítására és az előirányzatok között átcsoportosításra. A polgármester által gyakorolt előirányzat módosításokat a költségvetési rendelet soron következő módosításába be kell építeni.

(3) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és az önkormányzati költségvetési szervek vezetőit a betervezett, illetve előírt bevételek beszedésére és a betervezett kiadások teljesítésére. A bevételek külön engedély nélkül túlléphetők, amelyet a (4) bekezdésben foglalt időpontokig előirányzatosítani kell.

(4) Az önkormányzati költségvetési szervek az előirányzat-módosítási kérelmeiket 2019. május 20-áig, és 2019. augusztus 20-áig, 2019. november 20-áig, az év végi beszámolóhoz szükséges előirányzat módosításokat legkésőbb 2020. január 20-áig kell kezdeményezni a polgármesternél.

(5) Az önkormányzati költségvetési szervek az előirányzat-módosításokat a polgármester felhatalmazása alapján - a jegyző irányításával - az önkormányzati hivatal közgazdasági osztálya készíti elő jóváhagyásra a polgármester, illetve a képviselő-testület részére.

(6) Az önkormányzati költségvetési szervek a jóváhagyott bevételi előirányzatokon felüli többletbevételüket a képviselő-testület egyidejű tájékoztatásával, a tényleges többletnek megfelelő összegű, saját hatáskörű előirányzat-módosítás után használhatják fel. A többletbevételek keletkezéséről készített tájékoztatást legkésőbb tárgyév december 2-áig kell megküldeni a polgármester részére.

A költségvetési szervek többletbevételei és azok felhasználásának előirányzatai a megküldött értesítések alapján, a megküldést követő, soron következő költségvetési rendelet-módosítás során kerülnek beépítésre a költségvetési szerv költségvetésébe.

### **Költségvetési szervek finanszírozása**

**8. §** Az önkormányzati költségvetési szervek csak a tényleges pénzügyi szükségleteik, de legfeljebb a képviselő-testület által a 6. sz. mellékletben jóváhagyott irányító szervtől kapott támogatás 1/12 mértékéig terhelhetik meg havonta az önkormányzat költségvetési elszámolási számláját.

### **Önkormányzati kincstár működtetése**

**9. § (1)** Az önkormányzati kincstárat az önkormányzati hivatal és a számlavezető bank - bevonva az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveket - közösen működtetik.

(2) Az önkormányzati hivatalnak és a Gazdasági Ellátó Szervezet Keszthelynek - a hozzá rendelt költségvetési szervekről elkülönítve - likviditási tervet kell készíteni havonta, amelyet a polgármester részére tárgyhónapot megelőző hónap 15-éig meg kell küldeni.

(3) A likviditási terv összeállításának alapja a költségvetési rendeletben, költségvetési rendelet-módosításban engedélyezett előirányzat.

(4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzat pénzügyi helyzetének javítása érdekében a kincstári működés rendszerét a számlavezető bankkal közösen szükség szerint módosítsa.

(5) Az önkormányzati költségvetési szerveknek biztosítaniuk kell a polgármester és az önkormányzati hivatal közgazdasági osztálya köztisztviselői részére a bevételek és kiadások teljesítésének megfigyelését a számlavezető bank rendszere útján.

### **Az illetmény**

**10. § (1)** A köztisztviselők illetményalapja 2019. január 1-jétől 46.380 Ft.

(2) A közalkalmazottak bér-, kereset-, és pótléknövekményét az érvényes jogszabályi előírásoknak megfelelően kell biztosítani.

A közalkalmazottak részére – kivéve a GESZ konyhán dolgozó munkavállalókat - étkezési juttatás nem fizethető. A GESZ konyha munkavállalói részére a természetben nyújtott ebéd ÁFÁ-val növelt beszerzési árának 50 %-a étkezési juttatásként biztosítható.

### **Beszámolási kötelezettség**

11. § (1) Ha az önkormányzat költségvetési szerve határidőre nem tesz eleget az éves költségvetési, időközi költségvetési jelentési, időközi mérlegjelentési, beszámolási, az előírt előirányzat-módosítási, továbbá az egyéb jelentési, vagy beszámolási kötelezettségének, a költségvetési támogatás folyósítását - hasonlóan az állami költségvetési előírásokhoz - a polgármester felfüggesztheti.

(2) Feladatmaradásból származó költségvetési támogatási hányadot a 2019. évi zárszámadási rendelet hatálybalépésével egyidejűleg vissza kell fizetni az önkormányzat fizetési számlájára.

### **Maradvány megállapítása**

12. § (1) A 2019. évi maradvány megállapítása a gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv feladata.

(2) Az általános- és célvizsgálatok során a költségvetési szerveknél vizsgálni kell a maradvány megállapításának, felhasználásának végrehajtását.

### **Kötelezettségvállalás**

13. § (1) Az önkormányzati költségvetési szervek felhatalmazást kapnak az e rendeletben, illetve a módosításokban meghatározott felújítási és felhalmozási előirányzatok felhasználására.

(2) A 2018. évi önkormányzati költségvetésben nem szereplő kiadásokra kötelezettség nem vállalható.

(3) Az állami támogatások igényléséhez szolgáltatott adatok helyességéért a költségvetési szerv vezetője a felelős. Az állami támogatás visszafizetési kötelezettség keletkezése esetén a támogatás túllépési összege – annak kamataival együtt – a soron következő költségvetési rendelet módosítás során elvonásra kerül a költségvetési szervtől.

(4) Keszthely Város Önkormányzata nevében pénzügyi teljesítéssel járó kötelezettség csak pénzügyi és jogi ellenjegyzés mellett vállalható.

14. § (1) A lakásértékesítésből származó bevételeket – a kamataival együtt - elkülönített számlán kell gyűjteni. Felhasználásáról a képviselő-testület a jogszabályi előírások betartása mellett jogosult dönteni.

(2) A Széchenyi-terv pályázat támogatásával megvalósult Napsugár utcai szociális bérlakás bevételeit az erre a célra megnyitott elkülönített bankszámlán kell elhelyezni, melyből biztosítani kell a bérlakás fenntartását és felújítását. Az elkülönített számla bevételeiről és kiadásairól 2019. szeptember 30-ig el kell számolni.

(3) A Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete környezetvédelemről szóló 18/1997. (VI. 12.) önkormányzati rendeletének 22. § (1) bekezdése alapján a Környezetvédelmi Alap összege 2.189 eFt.

**15. § (1)** A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapások következményeinek, illetve környezetvédelmi katasztrófa elhárítása érdekében (veszélyhelyzet) a polgármester rendelkezésére álló céltartalék terhére esetenként legfeljebb 500 eFt összeghatárig intézkedést tegyen. Intézkedése tartalmáról, indokairól és a felhasznált összegről az intézkedést követő testületi-ülésein tájékoztatást kell adnia.

(2) Az előirányzat-felhasználást a költségvetési rendelet módosításakor át kell vezetni.

#### **Hitel visszafizetési garancia**

**16. § (1)** A képviselő-testület e rendelettel garanciát vállal a 2019. évben felveendő hitelek és azok kamatai törlesztésére, visszafizetésére. A hitel és járulékai visszafizetésének biztosítékaul az önkormányzat költségvetési bevételeit ajánlja fel.

(2) Keszthely Város Önkormányzata kötelezettséget vállal arra, hogy a működési és fejlesztési hitel visszafizetés időtartama alatt a hitelt és járulékait a futamidő éveiben a felhalmozási kiadásokat megelőzően a költségvetésbe betervezi.

(3) A képviselő-testület kötelezettséget vállal arra, hogy a 2019. évi költségvetésben a beszámolási rendnek megfelelően szerepelteti az állammal, illetve a pénzügyintézetekkel szemben fennálló kötelezettségét, tartozásait.

(4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert arra, hogy az állam, illetve a számlavezető bank visszafizetési garanciájával az átmenetileg szabad önkormányzati pénzeszközöket rövidlejáratú pénzügyi banki eszközökbe fektesse kamat-nyereség céljából.

#### **A költségvetés végrehajtása**

**17. § (1)** A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és az önkormányzati költségvetési szervek vezetőit e rendelet és kapcsolódó más jogszabályok előírásaira is figyelemmel Keszthely Város Önkormányzata 2019. évi költségvetésének végrehajtására.

(2) Az önkormányzati költségvetési szervek költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért és a bevételek növeléséért - az alapfeladatok ellátásának biztosításával - a költségvetési szerv vezetője a felelős.

(3) Az önkormányzati hivatal és az önkormányzati költségvetési szervek kötelesek a számviteli, illetve a központi előírások alapján a megfelelő költségvetési beszámolók és tájékoztatók elkészítésére, és leadására.

(4) A polgármester az államháztartásról szóló törvény előírásainak megfelelően évközben tájékoztatja a képviselő-testületet a költségvetés teljesüléséről, valamint az előirányzatok alakulásának helyzetéről.

#### **Pénzeszközök felhasználása**

**18. §** A bevételek beszedésekor, kiadások teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni. A kiadások készpénzben történő teljesítésére legfeljebb 500.000 Ft értékhatárig kerülhet sor az önkormányzati költségvetési szerveknél.

**Vegyes és záró rendelkezések**

**19. § (1)** A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és az önkormányzati költségvetési szervek vezetőit, hogy az önkormányzat pénzügyi alapjait növelő pályázatokat nyújtsanak be.

(2) A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület a felelős.

(3) A gazdálkodás és a költségvetés szabályszerű végrehajtásáért a polgármester a felelős.

(4) Ezen rendelet hatálybalépésével egyidejűleg a 237/2018. (IX. 27.) számú határozat 4. pontja jelen rendeletnek megfelelően módosul.

(5) E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Ruzsics Ferenc  
polgármester

Dr. Horváth Teréz  
jegyző