

**Balatonudvari Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
1/2016. (III.11.) önkormányzati rendelete  
Balatonudvari Község Önkormányzatának 2016. évi költségvetéséről**

Balatonudvari Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdése f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. A rendelet hatálya**

1.§ 1.) A rendelet hatálya kiterjed Balatonudvari Község Önkormányzat Képviselő-testületére és annak bizottságaira, valamint a támogatásokban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre és jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre.

2) E rendeletben alkalmazott további jogszabályi hivatkozások rövidített megjelölése:

- a) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény ( a továbbiakban: Áht.)
- b) Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. Törvény ( a továbbiakban: Stabilitási tv.)
- c) Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. Törvény ( a továbbiakban: Mötv.)

**2. Az Önkormányzat 2016. évi költségvetése, költségvetési egyenlege**

2.§ A Képviselő-testület Balatonudvari Község Önkormányzat 2016. évi

a) költségvetési bevételét:	128.577 ezer Ft
b) finanszírozási bevételeit:	69.406 ezer Ft
ebből:	
ba) belső hiányt finanszírozó pénzmaradvány:	69.406 ezer Ft
bb) külső hiányt finanszírozó (hitel)	----
c) összes bevételét	197.983 ezer Ft
d) költségvetési kiadását:	196.901 ezer Ft
e) finanszírozási kiadásait	1.082 ezer Ft
f) összes kiadását	197.983 ezer Ft
g) költségvetési egyenlegét	0 Ft
h) finanszírozási hiányát	0 Ft összegben állapítja meg.

3.§ Az Önkormányzat 2016. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) kapott költségvetési támogatás	40.533 ezer Ft
b) működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	200 ezer Ft
c) közhatalmi bevétel	57.310 ezer Ft
d) intézményi működési bevétel	29.334 ezer Ft
e) felhalmozási bevétel	0 Ft
f) véglegesen átvett pénzeszköz	0 Ft
g) kölcsönök visszatérülése	1.200 ezer Ft
h) előző évi költségvetési pénzmaradvány	69.406 ezer Ft

4.§ Az Önkormányzat 2016. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:

a) működési költségvetési kiadások:	150.616 ezer Ft
aa) személyi juttatások	33.503 ezer Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok	8.648 ezer Ft
ac) dologi kiadások	66.139 ezer Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai	3.035 ezer Ft
ae) egyéb működési célú kiadások	39.291 ezer Ft
af) általános tartalék	0 Ft

b) felhalmozási költségvetési kiadások:	46.285 ezer Ft
ba) beruházások	28.504 ezer Ft
bb) felújítás	16.281 ezer Ft
bc) felhalmozási célú támogatások, kölcsönök nyújt	1.500 ezer Ft
bd) felhalmozási tartalék	0 Ft

5.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat 2016. évi költségvetési főösszesítőjét az 1. melléklet szerint állapítja meg.

6.§ A költségvetés egyensúlyát a 197.983 ezer Ft összegben megállapított bevételi és kiadási költségvetési előirányzat szerinti bontásban a 2.melléklet alapján fogadja el a Képviselő-testület.

7.§ (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési bevételeit a 3. melléklet szerint fogadja el.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési kiadásait a 4. melléklet szerint fogadja el.

8.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat 2016. évi működésének állami támogatásait az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

9.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat 2016. évi helyi adóbevételeit a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

10.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat támogatás értékű kiadásait a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

11.§ A Képviselő-testület a tervezett önkormányzati beruházásokat, felújításokat a 8. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

12.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat által 2016. évben nyújtott kölcsönöket a 9. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

13.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat által folyósított ellátásokat a 10. melléklet alapján hagyja jóvá.

14.§ Balatonudvari Község Önkormányzat tartalékainak részletezését a 11. melléklet alapján hagyja jóvá a Képviselő-testület.

15.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteit, kezességvállalásból fennálló kötelezettségeit a 12. melléklet alapján, a hosszú lejáratú kötelezettségeit a 13. melléklet alapján hagyja jóvá.

16.§ Az Önkormányzat Európai Unió támogatással megvalósuló projektjeit a 14. melléklet állapítja meg.

17.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat 2016. január 01-én meglévő pénzkészletét a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

18.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat 2016. évi többéves kihatással járó feladatainak részletezését a 16. melléklet szerint hagyja jóvá.

19.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat 2016. évi közvetett támogatásait a 17. melléklet szerint állapítja meg.

20.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat 2016. évi előirányzat felhasználási és likviditási tervét a 18. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

21.§ (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2016. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 10 fő,  
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 8 fő.  
(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 1 fő.

### 3. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

22.§ (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatos figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(4) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

(5) Az Önkormányzat kiadási előirányzatai terhére történő kötelezettségvállalás, a pénzügyi ellenjegyzés során az Áht. előírásai szerint kell eljárni.

(6) A helyi önkormányzat kiadási előirányzatai terhére kötelezettséget a polgármester (vagy az általa írásban kijelölt személy) végezhet, pénzügyi ellenjegyzésre a Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatal gazdasági vezetője (vagy a Balatonudvari Kirendeltség előírások szerinti végzettséggel rendelkező, írásban kijelölt köztisztviselője) jogosult – az Önkormányzat Pénzügyi-Gazdálkodási Szabályzatának megfelelően.

23.§ (1) Az Önkormányzat a Stabilitási tv. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig vagy a kezesség érvényesíthetőségéig, és a figyelembe vehető saját bevételeit a gördülő tervezés alapján határozza meg.

(2) A Stabilitási tv. értelmében önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet fő szabályként – néhány kivétellel - csak a Kormány előzetes hozzájárulásával köthet.

(3) Ha az önkormányzat új fejlesztés indításához fejlesztési célú hitel felvételét tervezi – ami adósságot keletkeztető ügyletnek minősül a Stabilitási tv. szerint – a jogszabályi előírásokat betartva előzetesen meg kell kérni a Kormány hozzájárulását, az Államkincstár illetve a Kormányhivatal előzetes kontrollján keresztül.

(4) Az önkormányzati gazdálkodás során év közben esetlegesen keletkezett működési hiány finanszírozási módja a likviditási hitelfelvétel a számlavezető banktól.

(5) Hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök a Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartoznak.

(6) Az értékpapír kibocsátása, vásárlása, értékesítése és visszavásárlása értékhatárra tekintet nélkül a Képviselő-testület hatásköre.

(7) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése (előtörlesztés, átváltás másik pénznemre) értékhatárra tekintet nélkül a Képviselő-testület hatásköre.

(8) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése, annak visszavonása a Képviselő-testület hatásköre.

24.§ A Képviselő-testület 2016. évre a főállású polgármester vonatkozásában a köztisztviselői illetményalapot 38.650 Ft összegben, az éves béren kívüli juttatás keretét bruttó 200.000 Ft/év összegben határozza meg.

25.§ A Képviselő-testület 2016. évre a Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatal Balatonudvari Kirendeltségén foglalkoztatott köztisztviselők cafetéria juttatásának keretét bruttó 200.000 Ft/év/fő összegben költségvetésében biztosítja.

26.§ Az Önkormányzat a kultúrház árusításra való igénybevételének díját 6.000Ft/nap +ÁFA összegben, rendezvények megtartására 14.000Ft/nap + ÁFA összegben határozza meg.

27.§ (1) Költségvetési támogatás főszabályként csak pályázati kiírás vagy egyedi elbírálás útján nyújtható.

(2) A Képviselő-testület által odaítélt támogatások folyósítása előtt az önkormányzat szerződést köt a támogatott szervezettel. Ebben meghatározza a támogatás összegét, célját, határidejét,

az elszámolási módját, ehhez kapcsolódóan a számadás nem teljesítése esetére visszafizetési kötelezettséget kell előírni. Amennyiben a finanszírozott vagy támogatott szervezet, az előírt számadási kötelezettségnek határidőre nem tesz eleget, és a támogatási szerződés alapján további támogatási összegre is jogosult lenne, támogatását fel kell függeszteni, és fel kell szólítani a már kifizetett támogatás visszafizetésére.

(3) A támogatott szervezetnek igazolnia kell, hogy nincs köztartozása, és az előző önkormányzati támogatással rendben elszámolt.

(4) A támogatásról és az elszámolás feltételeiről szóló megállapodás aláírására a polgármester jogosult.

28.§ (1) Az általános és céltartalék feletti rendelkezési jogát a Képviselő-testület nem ruházza át.

(2) Az önkormányzati támogatási igénnyel járó pályázatok benyújtásához a Képviselő-testület előzetes engedélyre szükséges.

(3) Az önkormányzati pályázatokról és azok önrészének mértékéről a Képviselő-testület határozattal dönt.

29.§ (1) A költségvetési bevételek beszedésekor, a kiadások teljesítésekor lehetőség szerint a készpénzkímélő fizetési módot kell alkalmazni.

(2) A kiadások készpénzben történő teljesítésének szabályait az Önkormányzat Pénzkezelési Szabályzata tartalmazza.

30.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat pénzmaradványát felülvizsgálja és a zárszámadási rendelettel egy időben hagyja jóvá.

#### **4. Az előirányzatok módosítása**

31.§ (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 1.000.000 Ft összeghatárig – mely esetenként az 500.000 Ft összeghatárt nem haladhatja meg – a polgármesterre ruházza.

(3) A (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat módosítási jogkör 2016. december 31-ig gyakorolható.

(4) Amennyiben az Önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester tájékoztatja a Képviselő-testületet.

#### **5. Egyéb rendelkezések**

32.§ (1) A belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni.

(2) A belső ellenőrzési tevékenységet az Önkormányzat a Balatonfüredi Többcélú Társulás keretében oldja meg.

(3) Önkormányzati biztos kirendelésére az Áht. vonatkozó előírásait kell alkalmazni.

33. § (1) Az önkormányzati vagyon értékesítésére, hasznosítására, a vagyonnal való gazdálkodásra vonatkozóan az Önkormányzat vagyonrendelete szerint kell eljárni.

(2) Az Önkormányzat árubeszerzéseire, építési és egyéb beruházásaira, szolgáltatás megrendeléseire vonatkozó belső szabályokat, illetve a Közbeszerzési tv. előírásait kell betartani.

#### **6. Átruházott hatáskörök**

34.§ (1) A polgármester az Möt. 42.§-ban meghatározott ügyek kivételével dönthet a két ülés közötti időszakban felmerülő, halaszthatatlan, a Szervezeti és Működési Szabályzatban meghatározott hatáskörébe tartozó önkormányzati ügyekben a Képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett.

(2) A polgármester az (1) bekezdésben foglalt felhatalmazás alapján a forrásfelhasználásról esetenként legfeljebb 100.000Ft összeghatárig önállóan dönthet.

(3) Az Önkormányzat behajthatatlan követeléseinek, kintlévőségeinek törléséről átruházott hatáskörben a polgármester dönt.

## **7. Záró rendelkezések**

35.§ (1) E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2016. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) E rendelet hatályát veszti az Önkormányzat 2016. évi zárszámadásáról szóló rendelet hatályba lépésével.

Szabó László  
polgármester

Németh Tünde  
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetve: 2016. március 11.

dr. Panyi Szilvia Orsolya  
aljegyző

## Mellékletek jegyzéke:

1. melléklet Balatonudvari Község Önkormányzat 2016. évi költségvetési főösszesítője
2. melléklet Balatonudvari Község Önkormányzat 2016. évi működési és felhalmozási egyensúlyát bemutató mérlege
3. melléklet Balatonudvari Község Önkormányzat 2016. évi költségvetési bevételei
4. melléklet Balatonudvari Község Önkormányzat 2016. évi költségvetési kiadásai
5. melléklet Balatonudvari Község Önkormányzatának 2016. évi állami támogatása
6. melléklet Balatonudvari Község Önkormányzat 2016. évi helyi adóbevételei
7. melléklet Balatonudvari Község Önkormányzat 2016. évi támogatás értékű kiadásai
8. melléklet Balatonudvari Község Önkormányzat 2016. évi beruházási, felújítási kiadásai
9. melléklet Balatonudvari Község Önkormányzat által nyújtott 2016. évi kölcsönök
10. melléklet Balatonudvari Község Önkormányzat által folyósított ellátások
11. melléklet Balatonudvari Község Önkormányzat 2016. évi tartalékainak részletezése
12. melléklet Balatonudvari Község Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből, kezességvállalásaiból fennálló kötelezettségei a lejárat végéig
13. melléklet Balatonudvari Község Önkormányzat hosszú lejáratú kötelezettségei
14. melléklet Balatonudvari Község Önkormányzat Európai Unió forrásból megvalósított, folyamatban lévő programjai
15. melléklet Balatonudvari Község Önkormányzat pénzkészletének állománya 2016. január 01-én
16. melléklet Balatonudvari Község Önkormányzat gördülő tervezése
17. melléklet Balatonudvari Község Önkormányzat kimutatása a közvetett támogatásokról a helyi adókban, és a gépjárműadóban a 2015 évi mutatók alapján
18. melléklet Balatonudvari Község Önkormányzat előirányzat felhasználási és likviditási terve

Balatonudvari Község Önkormányzat  
2016. évi költségvetési főösszesítője

adatok ezer forintban

a	b	c	d
	Megnevezés	2015. évi eredeti előirányzat	2016. évi eredeti előirányzat
<b>1.</b>	<b>ÖSSZES BEVÉTEL</b>	<b>188 815</b>	<b>197 983</b>
1.1	Kapott támogatások	26 294	40 533
1.2	Működési célú támogatások áhb.	4 512	200
1.3	Közhatalmi bevételek	55 469	57 310
1.4	Intézményi működési bevételek	26 954	29 334
1.5	Felhalmozási célú támogatások áhb.	39 186	0
1.6	Működési célú átvett pénzeszköz	100	100
1.7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	1 300	1 100
1.8	Költségvetési bevételek összesen:	153 815	128 557
	Költségvetési hiány belső finanszírozása:		
1.9	Előző évi költségvetési maradvány	35 000	69 406
	Költségvetési hiány külső finanszírozása:		
1.10	Hitel	---	---
<b>2.</b>	<b>ÖSSZES KIADÁS</b>	<b>188 815</b>	<b>197 983</b>
2.1	Személyi juttatások	26 002	33 503
2.2	Munkaadót terhelő járulékok	7 052	8 648
2.3	Dologi kiadások, és egyéb folyó kiadások	66 772	66 139
2.4	Önkormányzat által folyósított ellátások	3 166	3 035
2.5	Elvonások és befizetések	0	11 160
2.6	Támogatásértékű működési kiadás	18 205	27 551
2.7	Működési célú pénzeszköz átadás áh.kívülre	500	500
2.8	Működési célú pénzeszköz átadás áh.belülre	0	80
2.9	Felújítás	10 849	16 281
2.10	Beruházás	45 387	28 504
2.11	Felhalmozási kölcsön nyújtása	1 500	1 500
2.12	Tartalék	9 382	0
2.13	Államkincstári megelőlegezés	0	1 082

Balatonudvari Község Önkormányzat  
2016. évi működési és felhalmozási egyensúlyt bemutató mérlege

*adatok ezer forintban*

a	b	c	d	e	f
<b>1.</b>	<b>Összes költségvetési működési bevétel</b>	<b>127 477</b>	<b>1.</b>	<b>Összes költségvetési működési kiadás</b>	<b>150 616</b>
	1.1	Önkormányzatok működési támogatása		1.1.1	Személyi jellegű kiadások
		40 533			33 503
	1.2	Helyi adók		1.1.2	Munkaadót terhelő járulékok
		55 800			8 648
	1.3	Átengedett központi adók		1.1.3	Dologi jellegű kiadások
		1 000			66 139
	1.4	Egyéb közhatalmi bevételek		1.1.4	Támogatások, támogatás értékű kiadások
		510			3 035
	1.5	Működési bevételek		1.1.5	Egyéb támogatás államháztartáson belülre
		29 334			27 551
	1.6	Működési célú támogatások áhbelül		1.1.6	Egyéb támogatás államháztartáson kívülre
		200			580
	1.7	Műk.célú kölcsön visszatérülése áhk.		1.1.7	Elvonások, befizetések
		100			11 160
<b>2.</b>	<b>Összes költségvetési felhalmozási bevétel</b>	<b>1 100</b>	<b>2.</b>	<b>Összes költségvetési felhalmozási kiadás</b>	<b>46 285</b>
	2.1	Felhalmozási célú támogatások áhbelül		2.1.1	Beruházások
		0			28 504
	2.2	Felhalm.célú pe.átvétel háztartásoktól		2.1.2	Felújítás
		1 100			16 281
				2.1.3	Felhalmozási célú támogatási kölcsön
					1 500
				2.1.4	Felhalmozási tartalék
					0

*adatok ezer forintban*

a	b	c	d	e	f
<b>1.</b>	<b>Összes bevétel</b>	<b>197 983</b>	<b>1.</b>	<b>Összes kiadás</b>	<b>197 983</b>
	<b>1.1</b>	<i>Költségvetési bevételek összesen</i>		<b>1.1</b>	<i>Költségvetési kiadások összesen</i>
		128 577			196 901
				1.1.1	Összes költségvetési működési kiadás
	1.1.1	Összes költségvetési működési bevétel			150 616
		127 477		1.1.2	Összes költségvetési felhalmozási kiadás
	1.1.2	Összes költségvetési felhalmozási bevétel			46 285
		1 100			
	<b>1.2</b>	<i>Pénzmaradvány összesen</i>		<b>1.2</b>	<i>Finanszírozási kiadások</i>
		69 406			1 082



## 3.melléklet az 1./2016. (III.9.) önkormányzati rendelethez

Balatonudvari Község Önkormányzat  
2016.évi költségvetési bevételei

adatok forintban

a	b	c	d
Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat 2016
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	23 658 227
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	
3	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	2 255 339
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	1 200 000
5	Működési célú kiegészítő támogatások	B115	13 419 650
6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	
7	<b>Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)</b>	<b>B11</b>	<b>40 533 216</b>
8	Elvonások és befizetések bevételei	B12	
9	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	200 000
13	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)</b>	<b>B1</b>	<b>40 733 216</b>
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	
19	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	
21	Társaságok jövedelemadói	B312	
22	<b>Jövedelemadók (=20+21)</b>	<b>B31</b>	
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	
25	Vagyoni típusú adók	B34	48 000 000

26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	5 000 000
27	Fogyasztási adók	B352	
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	
29	Gépjárműadók	B354	1 000 000
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	2 800 000
<b>31</b>	<b>Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)</b>	<b>B35</b>	<b>8 800 000</b>
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	510 000
<b>33</b>	<b>Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)</b>	<b>B3</b>	<b>57 310 000</b>
34	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	20 691 801
36	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	300 000
37	Tulajdonosi bevételek	B404	1 850 397
38	Ellátási díjak	B405	102 000
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	6 179 968
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	
41	Kamatbevételek	B408	
42	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	
43	Egyéb működési bevételek	B411	210 000
<b>44</b>	<b>Működési bevételek (=34+...+43)</b>	<b>B4</b>	<b>29 334 166</b>
45	Immateriális javak értékesítése	B51	
46	Ingatlanok értékesítése	B52	
47	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	
48	Részesedések értékesítése	B54	
49	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	
<b>50</b>	<b>Felhalmozási bevételek (=45+...+49)</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>
51	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	
53	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	100 000
<b>54</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (=51+52+53)</b>	<b>B6</b>	<b>100 000</b>
55	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	1 100 000
<b>56</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=55+56+57)</b>	<b>B7</b>	<b>1 100 000</b>
<b>57</b>	<b>Költségvetési bevételek (=13+19+33+44+50+54+58)</b>	<b>B1-B7</b>	<b>128 577 382</b>
<b>58</b>	<b>Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele</b>	<b>B8</b>	<b>69 406 178</b>
<b>59</b>	<b>Bevételek (=59+60)</b>	<b>(B1-B7)+B8</b>	<b>197 983 560</b>

## 4.melléklet az 1/2016. (III.9.) önkormányzati rendelethez

Balatonudvari Község Önkormányzat  
2016.évi költségvetési kiadásai

adatok forintban

a	b	c	d
Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat 2016
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	22 293 461
2	Normatív jutalmak	K1102	
3	Céljuttatás, projektprémium	K1103	
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	
5	Végkielégítés	K1105	
6	Jubileumi jutalom	K1106	
7	Béren kívüli juttatások	K1107	1 929 530
8	Ruházati költségtérítés	K1108	
9	Közlekedési költségtérítés	K1109	80 000
10	Egyéb költségtérítések	K1110	96 000
11	Lakhatási támogatások	K1111	
12	Szociális támogatások	K1112	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	600 000
<b>14</b>	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)</b>	<b>K11</b>	<b>24 998 991</b>
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	6 054 528
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	250 000
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	2 200 000
<b>18</b>	<b>Külső személyi juttatások (=15+16+17)</b>	<b>K12</b>	<b>8 504 528</b>
<b>19</b>	<b>Személyi juttatások (=14+18)</b>	<b>K1</b>	<b>33 503 519</b>
<b>20</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>8 647 824</b>
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	12 740 000
23	Árubeszerzés	K313	
<b>24</b>	<b>Készletbeszerzés (=21+22+23)</b>	<b>K31</b>	<b>12 740 000</b>
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 984 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	590 000
<b>27</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)</b>	<b>K32</b>	<b>2 574 000</b>
28	Közüzemi díjak	K331	11 238 908
29	Vásárolt élelmezés	K332	
30	Bérleti és lízing díjak	K333	200 000

31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	3 370 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335	300 000
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	
34	Egyéb szolgáltatások	K337	21 027 802
<b>35</b>	<b>Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)</b>	<b>K33</b>	<b>36 136 710</b>
36	Kiküldetések kiadásai	K341	1 310 000
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	175 000
<b>38</b>	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)</b>	<b>K34</b>	<b>1 485 000</b>
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	12 537 306
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	326 000
41	Kamatkiadások	K353	
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	
43	Egyéb dologi kiadások	K355	340 000
<b>44</b>	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)</b>	<b>K35</b>	<b>13 203 306</b>
<b>45</b>	<b>Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)</b>	<b>K3</b>	<b>66 139 016</b>
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	
47	Családi támogatások	K42	
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	60 000
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	2 975 000
<b>54</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)</b>	<b>K4</b>	<b>3 035 000</b>
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	
56	Elvonások és befizetések	K502	11 160 436
57	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	
60	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	27 551 134
61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	500 000
63	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	
64	Kamattámogatások	K510	
65	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	80 000
66	Tartalékok	K513	
<b>67</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások (=55+...+66)</b>	<b>K5</b>	<b>39 291 570</b>

68	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	2 635 000
69	Ingtatlanok beszerzése, létesítése	K62	17 919 303
70	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	200 000
71	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 850 000
72	Részeselek beszerzése	K65	
73	Meglévő részeselek növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	
74	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	5 899 706
<b>75</b>	<b>Beruházások (=68+...+74)</b>	<b>K6</b>	<b>28 504 009</b>
76	Ingtatlanok felújítása	K71	10 351 170
77	Informatikai eszközök felújítása	K72	
78	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	2 500 000
79	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	3 429 816
<b>80</b>	<b>Felújítások (=76+...+79)</b>	<b>K7</b>	<b>16 280 986</b>
81	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	
82	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	
83	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	
84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	1 500 000
87	Lakástámogatás	K87	
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	
<b>89</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (=81+...+88)</b>	<b>K8</b>	<b>1 500 000</b>
<b>90</b>	<b>Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+67+75+80+89)</b>	<b>K1-K8</b>	<b>196 901 924</b>
<b>91</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>1 081 636</b>
<b>92</b>	<b>Kiadások (=90+91)</b>	<b>(K1-K8)+K9</b>	<b>197 983 560</b>

Balatonudvari község önkormányzat  
2016. évi állami támogatása

adatok forintban

	a	b
<b>1.</b>	<b>A 2016. évi állami támogatás összesen:</b>	<b>27 113 566</b>
<b>1.1</b>	<b>A települési önkormányzatok működési támogatása összesen:</b>	<b>23 658 227</b>
1.1.1	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	0
1.1.2	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	14 644 730
	1.1.2.1 zöldterület-gazdálkodással kapcs.feladat tám.	2 374 950
	1.1.2.2 közvilágítás fenntartásának támogatása	8 960 000
	1.1.2.3 köztemető fenntart.kapcs.feladatok tám.	100 000
	1.1.2.4 közutak fenntartásának támogatása	3 209 780
1.1.3	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok ellátása (5 000 000-141 197)	4 858 803
1.1.4	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	10 200
1.1.5	Üdülőhelyi feladatok támogatása	4 071 850
1.1.6	2015. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása	72 644
<b>1.2</b>	<b>A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása összesen:</b>	<b>2 255 339</b>
<b>1.3</b>	<b>Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása összesen:</b>	<b>1 200 000</b>

Balatonudvari Község Önkormányzat  
2016.évi helyi adóbevételei

tervadatok ezer forintban

a	b	c
<b>1.</b>	<b>Helyi adóbevételek összesen:</b>	<b>55 500</b>
1.1	Építményadó	41 000
1.2	Telekadó	7 000
1.3	Idegenforgalmi adó tartózkodás után	2 500
1.4	Iparűzési adó	5 000

Balatonudvari Község Önkormányzat  
2016. évi támogatás értékű kiadásai

adatok ezer forintban

a		b
<b>1. Egyéb működési célú kiadások összesen:</b>		<b>39 292</b>
1.1	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre:	27 551
1.1.1	Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatal	25 835
1.1.2	Balatonakali Község Önkormányzata (fizikóterápia)	900
1.1.3	Balatonfüredi Önkéntes Tűzoltóság	250
1.1.4	Balatonfüredi Többcélú Társulás	566
1.2	Működési célú visszatérítendő támogatás nyújtása államháztartáson kívülre	500
1.3	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	80
1.4	Elvonások és befizetések	11 161



Balatonudvari Község Önkormányzat  
2016.évi tervezett beruházási, felújítási kiadásai

adatok ezer forintban

a		b	c	d	e
Megnevezés		Kormányzati funkció	Nettó összeg	Áfa	Bruttó összeg
<b>1.</b>	<b>Tervezett Beruházások összesen:</b>		<b>22 604</b>	<b>5 900</b>	<b>28 504</b>
<b>1.1</b>	<b>Immateriális javak beszerzése, létesítése összesen:</b>		<b>2635</b>	<b>675</b>	<b>3310</b>
1.1.1	Rendezési tervhez	066020	2000	540	2540
1.1.2	Vízkárelhárítási tervhez	066020	135	0	135
1.1.3	Camping telkek kialakítása	066020	500	135	635
<b>1.2</b>	<b>Ingtatlanok beszerzése, létesítése összesen:</b>		<b>17 919</b>	<b>4 671</b>	<b>22 590</b>
1.2.1	Gesztenyesor tervezési díj	052080	1 110	300	1 410
1.2.2	Ravatalozó tervezési díj	013320	1 000	270	1 270
1.2.3	Öntözőrendszer	081061	1 181	319	1 500
1.2.4	Medertisztítás (Béta-Q Kft.)	081061	13 907	3755	17 662
1.2.5	Műszaki Ellenőri díj (Hanga Csaba)	081061	100	27	127
1.2.6	TSZ terület, szerződés szerint	066020	621	0	621
<b>1.3</b>	<b>Informatikai eszközök beszerzése:</b>	011130	<b>200</b>	<b>54</b>	<b>254</b>
<b>1.4</b>	<b>Kisértékű tárgyi eszköz beszerzése:</b>		<b>1 850</b>	<b>500</b>	<b>2 350</b>

adatok ezer forintban

a		b	c	d	e
Megnevezés		Kormányzati funkció	Nettó összeg	Áfa	Bruttó összeg
<b>1.</b>	<b>Tervezett felújítások összesen:</b>		<b>12 851</b>	<b>3 430</b>	<b>16 281</b>
<b>1.1</b>	<b>Ingtatlanok felújítása (Kerkápoly utca)</b> <i>Benne tervezés, önrész, műszaki ellenőri tevékenység</i>	045120	<b>10 351</b>	<b>2 795</b>	<b>13 146</b>
<b>1.2</b>	<b>Egyéb tárgyi eszközök felújítása</b>		<b>2500</b>	<b>635</b>	<b>3135</b>
1.2.1	Gépkocsi vásárlás	066020	2000	500	2500
1.2.2	Egyéb eszköz felújításra	066020	500	135	635

Balatonudvari Község Önkormányzat által nyújtott kölcsönök  
2016.év

	a	adatok ezer forintban
		b
1. <b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatási kölcsön nyújtása államháztartáson kívülre (2016.évi keretösszeg)</b>		<b>1 500</b>

Balatonudvari Község Önkormányzat által folyósított ellátások  
2016.év

adatok ezer forintban

		a	b
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat által folyósított ellátások</b>		<b>3 035</b>
1.1	Intézményi ellátások (BURSA)		<b>60</b>
1.2	Egyéb nem intézményi ellátások		<b>2 975</b>
	1.2.1	Települési támogatás (önkormányzati segély)	1 000
	1.2.2	Települési támogatás (születési)	100
	1.2.3	Települési támogatás (temetési)	300
	1.2.4	Települési támogatás (iskolakezdési)	1000
	1.2.5	Egyéb önkormányzati rendeletben megállapított pénzbeli ellátás, gyermekétkeztetés	250
	1.2.6	Egyéb önkormányzati rendeletben megállapított pénzbeli ellátás, szociális étkeztetés	225
	1.2.7	Önkormányzat által saját hatáskörben nem szociális gyermekvédelmi ellátások alapján, bérlettámogatás	100

Balatonudvari Község Önkormányzat  
2016. évi tartalékainak részletezése

Az Önkormányzat a költségvetési keretek szűkössége miatt tartalékot nem tervez.

Balatonudvari Község Önkormányzat  
adósságot keletkeztető ügyleteiből, kezességvállalásaiból fennálló kötelezettségei  
2016.év

Balatonudvari Község Önkormányzatnak adósságot keletkeztető ügyleteiből, kezességvállalásaiból fennálló kötelezettsége nincs.

Balatonudvari Község Önkormányzat  
hosszú lejáratú kötelezettségei  
2016.év

Balatonudvari Község Önkormányzatnak nincs hosszú lejáratú kötelezettsége.

14.melléklet az 1/2016. (III.9.) önkormányzati rendelethez

Balatonudvari Község Önkormányzat  
Európai Unió forrásból megvalósuló, folyamatban lévő programjai  
2016.év

Balatonudvari Község Önkormányzatának nincsen folyamatban lévő Európai Unió forrásból megvalósuló programja.

Balatonudvari Község Önkormányzat  
pénzkészletének állománya  
2016.január 01-én

adatok forintban

a		b
<b>1.</b>	<b>Balatonudvari Község Önkormányzat pénzkészletének állománya</b>	<b>69.406.178</b>
1.1	<i>Bankszámlák egyenlege összesen:</i>	<i>69.253.668</i>
	1.1.1 költségvetési elszámolási számla	41.081.968
	1.1.2 állami hozzájárulás számla	11.120.114
	1.1.3 víziközmű lebonyolítási számla	2.622.678
	1.1.4 eszközhasználati díj számla	12.026.141
	1.1.5 gépjárműadó elsz.számla	40.959
	1.1.6 egyéb elkülönített számla (Keresztfa)	167.603
	1.1.7 talajterhelési díj számla	50.000
	1.1.8 gesztenye sor csatornázása	1.409.700
	1.1.9 környezetvédelmi alap	734.505
1.2	<i>Házipénztár egyenlege:</i>	<i>152.510</i>



16.melléklet az 1/2016. (III.9.) önkormányzati rendelethez

Balatonudvari Község Önkormányzatának  
3 éves működési, fejlesztési célú bevételeinek és kiadásainak bemutatása (gördülő tervezés)

adatok ezer forintban

a	b	c	d	e
	Megnevezés	2016. évi eredeti előirányzat	2017. évi eredeti előirányzat	2018. évi eredeti előirányzat
<b>1.</b>	<b>BEVÉTELEK</b>	<b>197 983</b>	<b>168 000</b>	<b>160 500</b>
	1.1 Kapott támogatások	40 533	27 000	27 500
	1.2 Támogatásértékű bevétel	200	1 500	2 000
	1.3 Közhatalmi bevételek	57 310	57 000	57 000
	1.4 Intézményi működési bevétel	29 334	29 000	30 000
	1.5 Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	5 000	3 000
	1.6 Véglegesen átvett pénzeszköz	100	100	100
	1.7 Kölcsön visszatérülése	1 100	1 100	1 100
	1.8 Előző évi költségvetési pénzmaradvány	69 406	47 300	39 800
<b>2.</b>	<b>KIADÁSOK</b>	<b>197 983</b>	<b>168 000</b>	<b>160 500</b>
	2.1 Működési kiadások	150 616	137 000	137 500
	2.2 Felhalmozási kiadások	46 285	30 000	22 000
	2.3 Finanszírozási kiadások (megelőlekezés)	1 082	1 000	1 000

Balatonudvari község Önkormányzata  
Kimutatás a közvetett támogatásokról a helyi adókban, és a gépjárműadóban a 2015 évi mutatók alapján

adatok forintban

	a	b	c	d	e	f
1.	Közvetett támogatás jogcíme	Helyi adó megnevezése				
		Építményadó	Telekadó	IFA napi	Iparüzési	Gépjárműadó
2.	Teljes adókötelezettség	46.223.223.-	5.178.640.-	3.997.700.-	4.672.500.-	2.763.650.-
3.	Törvényi mentesség	0.-	63.998.-	1.322.300.-	0.-	89.571.-
4.	Önkormányzati mentesség	Állandó lakóhely: 4.451.000.- Garázsok: 631.200.- Pince-présház <u>1.079.400.-</u> 6.161.600.-	(Épületenként 1500 m <sup>2</sup> )  60.000.-	(70 év felettiak)  92.050.-	0.-	xxx
5.	Önkormányzati csökkentés	0.-	0.-	xxx	xxx	xxx
6.	<b>Összes támogatás</b>	<b>6.161.600.-</b>	<b>123.998.-</b>	<b>1.414.350.-</b>	<b>0.-</b>	<b>89.571.-</b>
7.	Tényleges adókötelezettség	40.061.623.-	5.054.642.-	2.583.350.-	4.672.500.-	2.674.079.-
8.	Adóelengedés, adómérséklés	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx

Balatonudvari Község Önkormányzat  
2016. évi előirányzat felhasználási és likviditási ütemterve

adatok ezer forintban

a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o
Rovat		január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
B1	Műk.célú támogatások államháztartáson bel.	3 394	3 394	3 394	3 394	3 394	3 394	3 394	3 394	3 394	3 394	3 394	3 399	40 733
B2	Felhalmozási célú támogatások áh.belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	310	1 000	22 000	4 000	1 000	1 000	1 000	1 000	20 000	4 000	1 000	1 000	57 310
B4	Működési bevétel	300	500	600	500	459	2 500	7 950	13 000	3 000	70	100	355	29 334
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B6	Működési c.átvett pénzeszköz	8	8	9	8	8	8	8	8	8	9	9	9	100
B7	Felhalmozási c.átvett pénzeszköz	91	93	91	93	91	91	93	91	91	91	93	91	1 100
	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>4 103</b>	<b>4 995</b>	<b>26 094</b>	<b>7 995</b>	<b>4 952</b>	<b>6 993</b>	<b>12 445</b>	<b>17 493</b>	<b>26 493</b>	<b>7 564</b>	<b>4 596</b>	<b>4 854</b>	<b>128 577</b>
B8	Finanszírozási bev.(költségvetési maradvány)													69 406
	<b>Bevételek összesen:</b>													<b>197 983</b>
K1	Személyi juttatások	2 786	2 786	2 786	2 786	2 786	2 786	2 786	2 850	2 786	2 786	2 786	2 793	33 503
K2	Munkaadót terhelő járulékok, és szoc.hj.adó	720	720	720	720	720	722	720	720	720	720	720	726	8 648
K3	Dologi kiadások	5 512	5 512	5 512	5 512	5 512	5 512	5 510	5 512	5 512	5 512	5 511	5 510	66 139
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	249	230	130	130	180	180	130	1 280	130	130	130	136	3 035
K5	Egyéb működési célú kiadások	2 153	2 153	3 133	13 313	2 153	2 153	2 153	3 468	2 153	2 153	2 153	2 153	39 291
K6	Beruházás	0	621	254	2350	1 270	17 780	2540	1410	635	171	1473	0	28 504
K7	Felújítás	0	0	0	0	13145	0	0	2500	0	636	0	0	16 281
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások				250			250	250	250	250		250	1 500
	<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>11 420</b>	<b>12 022</b>	<b>12 535</b>	<b>25 061</b>	<b>25 766</b>	<b>29 133</b>	<b>14 089</b>	<b>17 990</b>	<b>12 186</b>	<b>12 358</b>	<b>12 773</b>	<b>11 568</b>	<b>196 901</b>
K9	Finanszírozási kiadások													1 082
	<b>Kiadások összesen:</b>													<b>197 983</b>

## Indoklás

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ában foglaltak szerint eljárva a 2016. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet ezen tervezetét az alábbiak szerint indokolom:

### Általános indoklás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§-a szerint a helyi önkormányzat költségvetéséről rendeletben dönt, és meghatározza, hogy a rendeletnek milyen előirányzatokat, illetve rendelkezéseket kell kötelezően tartalmaznia. A rendelet-tervezetben az Áht. 23.§ (2) bekezdés a) pontjának módosított szabályai szerint az önkormányzat költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai előirányzat csoportok, önként vállalt és állami kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok szerinti bontásban kerültek bemutatásra.

A költségvetés összeállításának részletes szabályait az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet, a finanszírozás rendjét és az állami hozzájárulás mértékét a központi költségvetésről szóló törvény határozza meg.

Az előterjesztés tárgyát képező költségvetési rendelet-tervezet három fontosabb részből áll: A rendelet normaszövegéből, a bevételi és kiadási előirányzatok részletes bemutatásából, valamint a tájékoztató és kiegészítő mellékletekből.

2012. december 31. napjával a polgármesteri hivatal megszűnt, így a Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésében jelenik meg az Balatonudvari Kirendeltségen dolgozó köztisztviselők személyi juttatás-és járulékköltsége, átadott pénzeszközként.

### Részletes indokolás

Az 1.§-hoz : Ezen § szabályozza a rendelet hatályát és a hivatkozott magasabb rendű jogszabályok megnevezését és rövidített megjelölését.

A 2.§ tartalmazza a jogszabályi előírásoknak megfelelően az Önkormányzat 2016. évi költségvetését, költségvetési egyenlegét.

A 3.§ - 4.§ szabályozza az Önkormányzat költségvetési bevételeit és kiadásait, kiemelt előirányzatonként.

Az 5.§ szabályozza a költségvetési összesítőt.

A 6.§ tartalmazza a költségvetési egyensúlyt bemutató táblázatra utalást.

A 7.§ - 21.§-ok foglalják magukban a kötelezően bemutatott mellékletek felsorolását, címenként.

A 22.§ - 30.§-ok a költségvetés végrehajtásáról rendelkeznek.

A 31.§ tartalmazza az előirányzatok módosítására vonatkozó rendelkezéseket.

A 32.§ a belső ellenőrzés szabályozását tartalmazza.

A 33.§ az önkormányzati vagyonnal történő gazdálkodás szabályozására utal.

A 34.§ a polgármestert megillető átruházott hatásköröket tartalmazza.

A 35.§ a hatálybalépést tartalmazza.

## **Hatásvizsgálat a 2016. évi önkormányzati költségvetési rendelet készítéséhez:**

Az Áht. és az Mötv. előírásain kívül a helyi rendeletnek meg kell felelnie a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. Tv. előírásainak is.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat) 17.§ (1) bekezdése alapján a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – **előzetes hatásvizsgálat** elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a Képviselő-testületet tájékoztatni kell.

A Jat. 17.§ (2) bekezdése határozza meg, hogy a jogszabály előkészítőjének a hatásvizsgálat során milyen szempontokat kell vizsgálni, melyre tekintettel a rendelet várható következményeiről – az előzetes hatásvizsgálat tükrében – az alábbi tájékoztatást adom:

### **1. A rendelet valamennyi jelentősnek ítélt hatása, különösen:**

a) *A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:*

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§-a írja elő az önkormányzat részére a költségvetés készítésének kötelezettségét. Balatonudvari Község Önkormányzatának 2016. évi költségvetési rendelete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. – 25. §-aiban kapott felhatalmazás alapján, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 24-28.§-aiban foglaltak, továbbá a vonatkozó pénzügyi jogszabályokban szabályozottak szerint és Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvényben megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembevételével határozza meg a bevételi és kiadási előirányzatokat és a gazdálkodás főbb irányvonalait a 2016. évi önkormányzati gazdálkodás tekintetében. A rendelet megalkotásának hatása központi szinten az országos pénzügyi, költségvetési mutatók teljesítését, helyi szinten a település működtetéséhez, az önkormányzati feladatok ellátásához szükséges pénzügyi, gazdasági feltételek biztosítását jelenti.

b) *A rendelet környezeti és egészségügyi következményei:* nem határozhatók meg.

c) *A rendeletnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása:* a jogszabályváltozások okán növekvő adminisztratív teherrel számolunk a pénzügyi ügyintézők esetében.

### **2. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás várható következménye:**

A rendelet az 1. a) pontban foglaltakon felül a jogalkotásról szóló törvényben előírt kötelezettségnek tesz eleget az önkormányzat, ennek hiányában mulasztásos törvénysértést következne be, továbbá pénzügyi szankcionálási következményekkel is számolni kell.

### **3. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek adottak, a személyi feltételek részben adottak.**