



**Balatonkenese Város
Önkormányzata**

8174 Balatonkenese, Béri B. Á. tér 1.
Postacím: 8174 Balatonkenese, Pf. 1.
Telefon: (+36-88) 481 087
Telefax: (+36-88) 481 741
Honlap: www.balatonkenese.hu
E-mail: hivatal@balatonkenese.hu

Ügyiratszám: áig/1-1/2025.

ELŐTERJESZTÉS

**Balatonkenese Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. január 30-i soron következő nyilvános képviselő-testületi ülésére**

Tárgy: Balatonkenese Város Önkormányzata 2025. Évi Költségvetési Tervezetének
Megtárgyalása

Előadó: Ambrus Gábor polgármester

Előkészítő: Szines Erna Eszter jegyző

Melléklet: Rendelet tervezet

Meghívott: Intézményvezetők

Az előterjesztést törvényességi szempontból megvizsgáltam.

A döntés meghozatala **minősített** többséget igényel.

**Szines Erna Eszter
jegyző**



Balatonkenese Város Önkormányzata

8174 Balatonkenese, Béri B. Á. tér 1.
Postacím: 8174 Balatonkenese, Pf. 1.
Telefon: (+36-88) 481 087
Telefax: (+36-88) 481 741
Honlap: www.balatonkenese.hu
E-mail: hivatal@balatonkenese.hu

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Országgyűlés elfogadta 2024. évi XC. törvényt Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről. A törvény alapján megterveztük a Balatonkenese Város Önkormányzatának feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

Az állam által biztosított támogatási formákon túl az emberek szociális támogatással való ellátása az önkormányzatok feladata, mivel a helyi közösségek rendelkeznek leginkább azzal a tudással, amely alapján dönthetnek a jogosultság tekintetében. Az önkormányzatok szabadabban dönthetnek a támogatások nagyságáról és formájáról. Az új támogatási rendszerben senki sem maradhat ellátás nélkül, ugyanis a megfelelő forrással nem rendelkező önkormányzatok központi költségvetési forráshoz jutnak. Az állam és az önkormányzat segélyezéssel kapcsolatos feladatai élesen elválasztásra kerültek. Az állami felelősségi körbe tartozó ellátások járási kormányhivatali hatáskörben, az önkormányzati ellátások képviselő-testületi hatáskörben találhatóak. 2025-ban is jelentős célkitűzés tehát a segélyezettek újbóli integrálása a munka világába.

A helyi önkormányzatok számára kötelező feladatot továbbra is törvény írhat elő, az önkormányzatok eltérő adottságait (gazdasági teljesítőképesség, lakosságszám, a közigazgatási terület mérete) is figyelembe véve.

Az Mőtv. szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható közfeladatok:

- településfejlesztés, településrendezés, településüzemeltetés (köztemetők, közvilágítás, kéményseprés, stb.),
- óvodai ellátás,
- szociális, és gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások,
- egészségügyi alapellátás (házi orvosi, fogorvos, stb.), az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások, környezet-egészségügy (pl. köztisztaság, rovarirtás),
- kulturális szolgáltatás (könyvtár, közművelődés, előadó-művészet támogatása, stb.),
- helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás, ivóvízellátás, szennyvízelvezetés, -kezelés és -ártalmatlanítás (csatornaszolgáltatás),
- lakás- és helyiséggazdálkodás,
- honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem,
- közreműködés a település közbiztonságának biztosításában,
- helyi közfoglalkoztatás,
- helyi adóval, gazdaságszervezéssel és turizmussal kapcsolatos feladatok,
- sport, ifjúsági ügyek,
- nemzetiségi ügyek,
- helyi közösségi közlekedés biztosítása,
- hulladékgyűjtés, hulladékgazdálkodás,
- távhőszolgáltatás,
- kistermelők, őstermelők jogszabályban meghatározott termékei értékesítési lehetőségének, hétvégi árusításának biztosítása.

További törvényi lehetőségek helyi önkormányzati feladat-telepítésre:

- törvény a felsoroltakon kívül más, a helyi közügy, helyben biztosítható közfeladat ellátását is előírhatja,
- törvényben meghatározott esetekben az önkormányzat és az állam külön, a finanszírozást is rendező megállapodása alapján az önkormányzat állami feladatokat is elláthat,



Balatonkenese Város Önkormányzata

8174 Balatonkenese, Béri B. Á. tér 1.
Postacím: 8174 Balatonkenese, Pf. 1.
Telefon: (+36-88) 481 087
Telefax: (+36-88) 481 741
Honlap: www.balatonkenese.hu
E-mail: hivatal@balatonkenese.hu

- a helyi önkormányzatok továbbra is önként vállalhatják olyan helyi közügyek ellátását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt feladatok ellátása azonban nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását. Finanszírozásuk forrását elsősorban az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik.

A pénzügyi terv összhangban van a költségvetési alapelveivel az önkormányzat legfontosabb céljait hűen tükrözik.

A 2025 évre megfogalmazott költségvetési alelvek a következők:

1. Takarékos, átlátható és biztonságos működtetés.
2. A kötelezően ellátandó feladatok biztosítása.
3. A szociálisan rászorultak támogatása.
4. Az elindított beruházások megvalósítása, a forrás biztosítása.
5. Tudatos településüzemeltetés és fejlesztés.
6. Pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészenek megteremtése.

A 2025. évi költségvetési bevételek tervezett előirányzata 951.330 ezer Ft, melyet a finanszírozású pénzügyi műveletekből származó bevétel 380.646 ezer Ft-tal egészít ki, így összesen 1.329.121 ezer Ft forrás fog rendelkezésre állni. A 2025-ben – a feladatfinanszírozás keretében – az általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokból származó bevétel csak a kötelezően ellátandó feladatokra fordítható. A megjelenő pályázati lehetőségeket folyamatosan vizsgáljuk, mert rendkívül fontos az önkormányzat költségvetésének külső forrásokkal való bővítése.

A költségvetési rendeletben szereplő bevételi jogcímek részletezése:

Önkormányzatok működési támogatásai:	506.830.263
Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	0
Közhatalmi bevételek:	378.000.000
Működési bevételek:	39.500.000
Felhalmozási bevételek:	-
Működési célú átvett pénzeszközök:	-
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	-
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről:	-
Belföldi értékpapírok bevételei:	-
Költségvetési, vállalkozási maradvány igénybevétele:	342.517.022
Finanszírozási bevételek:	17.155.281
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei:	-

A 2025. évi költségvetési kiadások tervezett előirányzata 1.284.003 ezer Ft.

Az önkormányzat intézményeiben és a Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatottak létszámkerete a javaslat szerint 26 fő. A Városgondnokságnál foglalkoztatottak létszámkerete 18 fő, ezt kéri 6 fővel 24 főre emelni, A Balatonkenesei Művelődési Ház és Könyvtár. javaslat szerinti létszámkerete 4 fő. Az Önkormányzat foglalkoztatottak létszámkerete a javaslat szerint 9 fő. A köztisztviselői illetményalap (90 000 Ft) és a közalkalmazotti illetménypótlék (20.000 Ft) mértéke nem változott. A minimálbér 266.400 Ft-ról 290.800 Ft-ra, a garantált bérminimum 326.000 Ft-ról 348.800 Ft-ra növekedett.



Balatonkenese Város Önkormányzata

8174 Balatonkenese, Béri B. Á. tér 1.
Postacím: 8174 Balatonkenese, Pf. 1.
Telefon: (+36-88) 481 087
Telefax: (+36-88) 481 741
Honlap: www.balatonkenese.hu
E-mail: hivatal@balatonkenese.hu

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési koncepciójában megfogalmazottak alapján az elmúlt évben megkezdett és finanszírozható beruházásokat a költségvetésben beterveztük, melyek közül a legfontosabbak az alábbiak:

Beruházások, felújítások:

Elektromos autó beszerzés	18 000 000
Számítógép beszerzés	1 500 000
Hangtechnika	1 000 000
Redőny, sötétítő	3 000 000
Rézsúmulcsoló	4 508 406
Lépcső. Katamarán	8 890 000
Kerítés	2 540 000

A településen működő 2 társulás működési kiadásaihoz járul hozzá

A költségvetési rendeletben szereplő kiadási jogcímek részletezése:

Személyi juttatások:	449.704.232
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	64.259.418
Dologi kiadások:	238.351.780
Ellátottak pénzbeli juttatásai:	10.000.000
Egyéb működési célú kiadások:	459.560.386
Beruházások:	39.438.406
Felújítások:	6.000.000
Egyéb felhalmozási kiadások:	-
Tartalék	0
Finanszírozási kiadások	16.688.344

Balatonkensei Közös Önkormányzati Hivatal

A 2025. évi költségvetési bevételek tervezett előirányzata 243.584.878 Ft, ez a forrás fog rendelkezésre állni. 2025-ben – a feladatfinanszírozás keretében – az általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokból származó bevétel csak a kötelezően ellátandó feladatokra fordítható. A megjelenő pályázati lehetőségeket folyamatosan vizsgáljuk, mert rendkívül fontos az önkormányzat költségvetésének külső forrásokkal való bővítése. A feladatellátás tárgyi és személyi feltételei biztosítottak.

A 2025. évi költségvetési kiadások tervezett előirányzata 243.584.878 Ft.

A Közös Hivatalnál foglalkoztatottak létszámkerete a javaslat szerint 25 fő ebből a Balatonkenese hivatali létszáma 21 fő, Papkeszi kirendeltség létszáma 4 fő. A köztisztviselői illetményalap 90 000 Ft. A minimálbér 266 800 Ft-ról 293 480 Ft-ra, a garantált bérminimum 326 000 Ft-ról 348.800 Ft-ra emelkedett

A 2025. évben a dologi kiadások emelkedésével kell számolni, részben az energia árak növekedésével összefüggésben.

A költségvetési rendeletben szereplő kiadási jogcímek részletezése:

Személyi juttatások:	188.290.600 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	25.409.278 Ft
Dologi kiadások:	27.980.000 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai:	



Balatonkenese Város Önkormányzata

8174 Balatonkenese, Béri B. Á. tér 1.
Postacím: 8174 Balatonkenese, Pf. 1.
Telefon: (+36-88) 481 087
Telefax: (+36-88) 481 741
Honlap: www.balatonkenese.hu
E-mail: hivatal@balatonkenese.hu

Egyéb működési célú kiadások:	
Beruházások:	1.905.000 Ft
Felújítások:	
Egyéb felhalmozási kiadások:	
Finanszírozási kiadások:	

HATÁROZATI JAVASLAT/2025 (I.30) számú határozat a Balatonkenesei Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetéséről

Balatonkenese Város Önkormányzatának képviselő-testülete úgy döntött, hogy a Balatonkenesei Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetését elfogadja.

Határidő: értelem szerint
Felelős polgármester

Balatonkenesei Művelődési Ház és Könyvtár

A 2025. évi költségvetési bevételek tervezett előirányzata 133.346.511 Ft, ez a forrás fog rendelkezésre állni. 2025-ben – a feladatfinanszírozás keretében – az általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokból származó bevétel csak a kötelezően ellátandó feladatokra fordítható. A megjelenő pályázati lehetőségeket folyamatosan vizsgáljuk, mert rendkívül fontos az önkormányzat költségvetésének külső forrásokkal való bővítése. A feladatellátás tárgyi és személyi feltételei biztosítottak.

A 2025. évi költségvetési kiadások tervezett előirányzata 133.346.511 Ft.

A Művelődési Ház és Könyvtár foglalkoztatottak létszámkerete a javaslat szerint 4 fő.

A 2025. évben a dologi kiadások emelkedésével kell számolni, részben az energia árak és a szakmai anyagok árának növekedésével összefüggésben.

A költségvetési rendeletben szereplő kiadási jogcímek részletezése:

Személyi juttatások:	32.101.932 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	4.975.799 Ft
Dologi kiadások:	86.268.780 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai:	
Egyéb működési célú kiadások:	
Beruházások:	4.000.000 Ft
Felújítások:	6.000.000 Ft
Egyéb felhalmozási kiadások:	
Finanszírozási kiadások:	

HATÁROZATI JAVASLAT/2025 (I.30) számú határozat a Balatonkenesei Művelődési Ház és Könyvtár 2025. évi költségvetéséről

Balatonkenese Város Önkormányzatának képviselő-testülete úgy döntött, hogy a Balatonkenesei Művelődési Ház és Könyvtár 2025. évi költségvetését elfogadja.

Határidő: értelem szerint
Felelős polgármester



Balatonkenese Város Önkormányzata

8174 Balatonkenese, Béri B. Á. tér 1.
Postacím: 8174 Balatonkenese, Pf. 1.
Telefon: (+36-88) 481 087
Telefax: (+36-88) 481 741
Honlap: www.balatonkenese.hu
E-mail: hivatal@balatonkenese.hu

Balatonkenese Város Városgondnoksága

A 2025. évi költségvetési bevételek tervezett előirányzata 342.823.890 Ft, ez a forrás fog rendelkezésre állni. 2025-ben – a feladatfinanszírozás keretében – az általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokból származó bevétel csak a kötelezően ellátandó feladatokra fordítható. A megjelenő pályázati lehetőségeket folyamatosan vizsgáljuk, mert rendkívül fontos az önkormányzat költségvetésének külső forrásokkal való bővítése. A feladatellátás tárgyi és személyi feltételei biztosítottak.

A 2025. évi költségvetési kiadások tervezett előirányzata 342.823.890 Ft.

A Balatonkenese Város Városgondnokságánál foglalkoztatottak létszámkerete a javaslat szerint 24 fő ebből a jelenlegi létszámkeret 18 fő, kérték a létszámkeret további 6 fővel megemelését. A minimálbér 266 800 Ft-ról 293 480 Ft-ra, a garantált bérminimum 326 000 Ft-ról 348.800 Ft-ra emelkedett

A 2025. évben a dologi kiadások emelkedésével kell számolni, részben a szakmai anyag árak jelentős többletköltségei és az energia árak növekedésével összefüggésben.

A költségvetési rendeletben szereplő kiadási jogcímek részletezése:

Személyi juttatások:	159.952.800 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	24.792.684 Ft
Dologi kiadások:	142.545.000 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai:	
Egyéb működési célú kiadások:	
Beruházások:	15.533.406 Ft
Felújítások:	
Egyéb felhalmozási kiadások:	
Finanszírozási kiadások:	

HATÁROZATI JAVASLAT

.../2025 (I.30) számú határozat

a Balatonkenese Város Városgondnoksága 2025. évi költségvetéséről

Balatonkenese Város Önkormányzatának képviselő-testülete úgy döntött, hogy a Balatonkenese Város Városgondnoksága 2025. évi költségvetését elfogadja.

Határidő: értelem szerint
Felelős polgármester

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és döntését meghozni szíveskedjen!

Balatonkenese, 2025. január 28.

Tisztelettel:

Ambrus Gábor
polgármester



ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

Rendelet-tervezet címe:	Balatonkenese Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésének megalkotása			
Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen				
Társadalmi, gazdasági hatás:	Költségvetési hatás:	Környezeti, egészségügyi következmények:	Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:	Egyéb hatás:
A költségvetési rendelet megalkotásának társadalmi, gazdasági hatása közvetett, a társadalom és a gazdaság egy szűkebb körét a várost, annak lakosságát érinti a benne foglalt feladatok és célok megvalósítása érdekében.	A rendeletben került meghatározásra az önkormányzat költségvetése.	Nincs környezeti, egészségügyi következménye.	Nincs	Nincs
A rendelet megalkotása szükséges, mert: A költségvetési rendelet megalkotása az önkormányzat jogszabályban előírt kötelezettsége.				
A költségvetési rendelet elmaradása esetén várható következmények: Amennyiben a költségvetési rendeletet a képviselő-testület a jogszabályban előírt határidőig nem fogadja el, az önkormányzat nem tud eleget tenni adatszolgáltatási kötelezettségének, a helyi önkormányzatokért felelős miniszter a határidő utolsó napját követő hónaptól az információ szolgáltatásáig a nettó finanszírozás alapján a helyi önkormányzatot megillető összeg folyósítását felfüggeszti.				
A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:				
Személyi:	Szervezeti:	Tárgyi:	Pénzügyi:	
Nem igényel további személyi feltételeket.	Nem igényel szervezeti változást.	Nem értelmezhető	Nem igényel	

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.



TERVEZET

BALATONKENESE VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK/2025. (.....) számú rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

A 2025. évi költségvetés célja, hogy a kötelező és önként vállalt feladatok ellátásához a tervezett bevételek fedezzék a felmerülő kiadásokat, az előre nem látható kiadásokhoz a tervezett tartalékok a 2025. évi költségvetési évben biztosítsák a költségvetés tartós egyensúlyát. A 2025. évi költségvetés kiemelt elemei közé tarozik továbbá Balatonkenese 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, valamint a Balatonkenese Város Önkormányzat Pénzügyi és Gazdasági Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. § A rendelet hatálya

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a közös önkormányzati hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

2. § A költségvetés bevételei és kiadásai

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését:

- a) 924.330.263 Ft költségvetési bevétellel
- b) 1.221.875.816 Ft költségvetési kiadással
- c) -342.983.959 Ft költségvetési egyenleggel[a)-b)]
- d) 0 Ft - c)-ből működési (hiány, többlet)
- e) -342.983.959 Ft felhalmozási (hiány, többlet)
- f) 359.672.303 Ft finanszírozási bevétellel
- g) 16.688.344 Ft finanszírozási kiadással
- h) 342.983.959 Ft finanszírozási egyenleggel [f)-g)]
- i) a bevételek és kiadások összességét 1.284.002.566 Ft-ban állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a képviselő-testület az *1. melléklet* szerint határozza meg.

(4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a *2. melléklet* részletezi.

(5) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevitelét rendeli el.

(6) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében az adott évi saját bevételek 20 %-át, de legfeljebb 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges.



3. § A költségvetés részletezése

A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 3. melléklet részletezi.
- (2) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 4. melléklet tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzat 2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 5. melléklet részletezi.
- (4) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 6. melléklet szerint határozza meg.
- (5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 7. melléklet szerint részletezi.
- (6) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, polgármesteri (közös) hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 9. melléklet szerint határozza meg.
- (8) Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról tartalmi elemeit a 10. melléklet tartalmazza.
- (9) A 2025. évi általános működés és ágazati feladatok támogatását alakulása jogcímenként a 11. melléklet tartalmazza.

4. § A költségvetés végrehajtásának szabályai

- (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 folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) Az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek esetében normatív jutalmak és céljuttatás, projektprémium költségvetési kiadási előirányzatai terhére a költségvetési évben együttesen a törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 10%-áig vállalható kötelezettség.
- (5) Az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv állományába tartozó személy részére megbízási díj vagy más szerződés alapján díjazás a munkaköri leírása szerint számára előírható feladatra nem fizethető. Más esetben díjfizetésére a feladatra vonatkozóan előzetesen írásban kötött szerződés az Ávr. és a belső szabályzat szabályai szerint igazolt teljesítése után kerülhet sor. A szerződésben ki kell kötni, hogy a díj kizárólag abban az esetben illeti meg a költségvetési szerv állományába tartozó személyt, ha a szerződésben rögzített feladat mellett a munkakörébe tartozó feladatainak is maradéktalanul eleget tett.
- (6) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási



előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.

(7) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 10. mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgy hó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

(8) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

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

5. § Az előirányzatok módosítása

Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (4) 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 a polgármesterre átruházza.

(3) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2025. december 31-ig gyakorolható.

(4) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(5) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(6) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

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

(8) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés feygelmi felelősséget von maga után.

(9) Az önkormányzat saját forrásai terhére - a képviselő-testület hivatalánál (közös hivatal) foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában - a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően - az illetményalapot 90.000 Ft-ban állapítja meg.

6. § A gazdálkodás szabályai

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) A költségvetési szervek az alapadatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb



Balatonkenese Város Önkormányzata

8174 Balatonkenese, Béri B. Á. tér 1.
Postacím: 8174 Balatonkenese, Pf. 1.
Telefon: (+36-88) 481 087
Telefax: (+36-88) 481 741
Honlap: www.balatonkenese.hu
E-mail: hivatal@balatonkenese.hu

előirányzatokkal a számú képviselő-testületi határozattal elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.

(3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(4) A polgármesteri (önkormányzati, közös) hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. § A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a külső megbízott útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. § Záró és vegyes rendelkezések

(1) Ez a rendelet 2025. lép hatályba.