

## ELŐTERJESZTÉS

Battonya Város Önkormányzata  
Képviselő-testületének 2018. év november hó ..... napján tartandó ülésére

**Tárgy:** Battonya Város Önkormányzatának 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018. (II.2.) önkormányzati rendelet módosítása

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ értelmében a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról - bizonyos kivétellel - a képviselő-testület dönt.

A képviselő-testület az előirányzatok módosítását, átcsoportosítását az első negyedév kivételével negyedévente, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosíthatja, melyet a költségvetési rendeleten át kell vezetni.

Az alábbiakban felsoroltak indokolják Battonya Város Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 2018. évi költségvetésének 4. módosítását:

A Képviselő-testület 2018. év október hó 11. napján tartott rendkívüli ülésén a **152/2018. (X.11.) Kt Határozatban 40 millióFt összegű fejlesztési célú hitelkérelem benyújtásáról döntött.**

A hitel célja az Európai Unió pályázatokhoz és Belügyminisztériumi pályázathoz kapcsolódó beruházások, felújítások keretében felmerülő önerő és költségnövekmény forrásának biztosítása.

Az önkormányzatoknak meg kell határozniuk az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében foglaltak szerinti saját bevételeinek, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási törvény) 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteikből eredő fizetési kötelezettségeiknek a költségvetési évet követő három évre várható összegeit.

Az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének **14. melléklete** számszerűsítve tartalmazza az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését a tárgyévi és a költségvetési évet követő három évre vonatkozóan. A **22. melléklet** pedig a több éves kihatású kötelezettségvállalások adatainak megjelenítését szolgálja, szintén a tárgyévi és a költségvetési évet követő három évre vonatkozóan.

A Képviselő-testület 2018. év október hó 11. napján tartott rendkívüli ülésén a **154/2018. (X.11.) Kt Határozatban** számszerűsítésre került az Önkormányzat által benyújtott 40 millió Ft fejlesztési célú hitelkérelem, mint adósságot keletkeztető ügylet tárgyévi és a költségvetési évet követő három évre vonatkozóan, illetve a saját bevételeket tartalmazó táblázat kiegészítve a saját bevételek 50%-át megjelenítő sorral.

**Mivel az említett mellékletek az Önkormányzat költségvetésének részét képezik, ezért a határozati javaslat elfogadását követően az Önkormányzat költségvetését módosítani szükséges.**

A rendelet-tervezet 1. és 2. melléklete tartalmazza a 154/2018. (X.11.) Kt. Határozatban foglaltakat.

A Stabilitási törvény 10.§-a alapján az önkormányzat kizárólag a Kormány előzetes hozzájárulásával köthet adósságot keletkeztető ügyletet.

Kivétel, ha az adósságot keletkeztető ügylet, fejlesztési célonként nem haladja meg - önkormányzat esetében – a 10 millió forintot és előzetesen adatszolgáltatás történt a tárgyévben várható adósságot keletkeztető ügyletekről.

Jelen esetben az Önkormányzat a 40 millióFt fejlesztési hitelt kizárólag a Kormány engedélyével veheti fel.

A Kormány hozzájárulása iránti kérelemhez mellékelni kell *az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 5.§ (3) bekezdés c) pontja* szerint meghatározott, a tárgyévet követő három évre szóló költségvetési kitekintésre vonatkozó határozatot.

Az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének **23. és 24. melléklete** tartalmazza a tárgyévet követő három évre szóló költségvetési kitekintést, azonban a 40 millióFt-os fejlesztési hitel által generált adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettségeket is át kell vezetni a három évre szóló költségvetési kitekintőn.

A Képviselő-testület 2018. év október hó 11. napján tartott rendkívüli ülésén a **155/2018. (X.11.) Kt Határozatban** számszerűsítésre került az Önkormányzat által benyújtott 40 millió Ft fejlesztési célú hitelkérelem által generált adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség *a három évre szóló költségvetési kitekintőn.*

**Mivel az említett mellékletek az Önkormányzat költségvetésének részét képezik, ezért a határozati javaslat elfogadását követően az Önkormányzat költségvetését módosítani szükséges.**

A rendelet-tervezet 3. és 4. melléklete tartalmazza a 155/2018. (X.11.) Kt. Határozatban foglaltakat.

Kérem a Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és az Önkormányzat 2018. évi költségvetését módosító rendelet megalkotására.

B a t t o n y a, 2018. október 30.

.....  
Marjai János  
polgármester

Előterjesztő:	Marjai János polgármester
Előterjesztést készítette:	Mákosné Rafai Annamária pü-i csoportvezető
Előterjesztést áttanulmányozta és felülvizsgálta:	Varga István Tamás jegyző
Tárgyalta:	
Mellékletek:	1 db rendelet-tervezet mellékletekkel, indokolással
Szükséges döntés:	minősített többség

**Battonya Város Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**...../2018.(.....) önkormányzati rendelete**

az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018. (II.2.) önkormányzati rendelet  
módosításáról

(tervezet)

Battonya Város Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban: képviselő-testület) az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, valamint az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f./ pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az önkormányzat 2018. évi költségvetését megállapító 1/2018. (II.2.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) módosítására a következőket rendeli el:

1.§ A Rendelet 14. melléklet helyébe e rendelet 1. melléklete lép.

2.§ A Rendelet 22. melléklet helyébe e rendelet 2. melléklete lép.

3.§ A Rendelet 23. melléklet helyébe e rendelet 3. melléklete lép.

4.§ A Rendelet 24. melléklet helyébe e rendelet 4. melléklete lép.

5.§ E rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba.

Battonya, 2018. november .....

.....  
Marjai János  
polgármester

.....  
Varga István Tamás  
jegyző

Kihirdetve: Battonya Város Önkormányzata Képviselő-testületének ..../2018. (.....)  
önkormányzati rendelete az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018. (II.2.)  
önkormányzati rendelet módosításáról.

Battonya, 2018. november .....

.....  
Varga István Tamás  
jegyző

## Általános indokolás

### Battonya Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2018.(.....) önkormányzati rendelet tervezetéhez,

az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018.(II.2.) önkormányzati rendelet módosításáról

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ értelmében a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról - bizonyos kivétellel - a képviselő-testület dönt.

A képviselő-testület az előirányzatok módosítását, átcsoportosítását az első negyedév kivételével negyedévente, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosíthatja, melyet a költségvetési rendeleten át kell vezetni.

### Részletes indokolás

#### 1.-2. §-hoz

Az önkormányzatoknak meg kell határozniuk *az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében* foglaltak szerinti saját bevételeinek, valamint *a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3.§ (1) bekezdése* szerinti adósságot keletkeztető ügyleteikből eredő fizetési kötelezettségeiknek a költségvetési évet követő három évre várható összegeit. A mellékletek az önkormányzat több éves kihatású kötelezettségvállalásait és az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a saját bevételeit mutatja be.

#### 3.-4.§-hoz

Az önkormányzatoknak *az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 5.§ (3) bekezdés c) pontja* alapján meg kell határozniuk a tárgyévet követő három évre szóló költségvetési kitekintésre vonatkozó határozatot. A mellékletek az önkormányzat költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatait mutatja be.

#### 5.§-hoz

A rendelet alkalmazhatóságának időpontjáról rendelkezik.

## Előzetes hatásvizsgálat

### Battonya Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2018.(.....) önkormányzati rendelet tervezetéhez,

az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018.(II.2.) önkormányzati rendelet módosításáról

Battonya Város Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2018. évi költségvetését módosító rendeletében (továbbiakban: rendelet) foglaltak várható hatásai - a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat) 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

#### **1. A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása**

##### ***1.1. A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai***

A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetés. A rendelet tartalmazza jogszabályi előírások betartásával az éves bevételi és kiadási előirányzatok meghatározását, valamint a hiány finanszírozásának módját. A rendelet év közbeni módosítását az önkormányzat éves költségvetését befolyásoló gazdasági események indokolják. A rendeletnek közvetett hatása van az Önkormányzat területén élőkre, az intézmények ellátottaira. A személyi és dologi kiadások közvetetten hatással vannak az Önkormányzat által nyújtott szolgáltatások színvonalára. A helyi adó bevételek nagysága, a működési bevételek folyamatos beszedése befolyásolja az Önkormányzat likviditását. A rendelet biztosítja az Önkormányzat gazdálkodásának folyamatosságát, kiszámíthatóságát.

##### ***1.2. A rendelet környezeti és egészségügyi következményei***

A rendeletben foglaltaknak a jelenlegi helyzethez viszonyított számottevő környezeti és egészségügyi következményei, eltérései nincsenek.

##### ***1.3. A rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatásai***

A rendelet a jelenlegihez képest az önkormányzat részére minimális adminisztratív terheket keletkeztet. Ugyanis a módosítást az eredeti rendeletbe kell építeni a módosító rendelkezés feltüntetésével.

#### **2. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-ban foglaltak teszik indokolttá.

#### **3. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek**

A rendelet elfogadása esetén, az alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi feltételt nem igényel. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek biztosítottak.

**Battonya Város Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához**

*ezer forintban*

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2018. évi előirányzat	2019. évi előirányzat	2020. évi előirányzat	2021. évi előirányzat
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	144 000	144 000	144 000	144 000
2.	Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	18 410	17 500	17 500	17 500
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	0	0	0	0
4.	Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	4 000	3 000	3 000	3 000
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	4 100	1 000	1 000	1 000
6.	Kezesség- illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0
7.	<b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*</b>	<b>170 510</b>	<b>165 500</b>	<b>165 500</b>	<b>165 500</b>
8.	Saját bevételek 50%-a	85 255	82 750	82 750	82 750

\*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

**Battonya Város Önkormányzata****Több éves kihatású kötelezettségvállalások (eFt-ban)**

<b>Megnevezés</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Fejlesztési hitel törlesztés	0	0	4 000	4 300
Kamat, egyéb költség	0	0	1 485	1 185
<b>Adósságszolgálat összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 485</b>	<b>5 485</b>

**Battonya Város Önkormányzata**

**A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatai**

Bevételek		2019.évi előirányzat	2020.évi előirányzat	2021.évi előirányzat
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	614 935	613 332	615 935
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	162 250	162 250	162 250
B4	Működési bevételek	126 550	130 565	134 135
B5	Felhalmozási bevételek	3 000	3 000	3 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	100	90	80
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 000	1 000	500
B8	Finanszírozási bevételek	0	4 000	4 300
<b>Bevételek összesen</b>		<b>907 835</b>	<b>914 237</b>	<b>920 200</b>
<b>Kiadások összesen</b>		<b>907 835</b>	<b>914 237</b>	<b>920 200</b>



**Battonya Város Önkormányzata****A költségvetési évet követő három év tervezett kiadási előirányzatai**

<b>Kiadások</b>		<b>2019.évi előirányzat</b>	<b>2020.évi előirányzat</b>	<b>2021.évi előirányzat</b>
K1	Személyi juttatások	501 441	502 945	504 454
K2	Munkaadókat terhelő járulék és szoc.hozzájárulás	92 950	93 229	93 509
K3	Dologi kiadások	234 944	238 063	242 937
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 500	17 000	17 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	25 000	23 000	21 000
K6	Beruházások	8 000	8 000	9 000
K7	Felújítások	15 000	15000	15000
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000	1000	1000
K9	Finanszírozási kiadások	12 000	16 000	16 300
<b>Kiadások összesen</b>		<b>907 835</b>	<b>914 237</b>	<b>920 200</b>