

ELŐTERJESZTÉS

Szakonyfalu Község Önkormányzata 2018. szeptember 25-én tartandó képviselő-testületi ülésére.

Tárgy: Javaslát Szakonyfalu Község Önkormányzata 2018. évi költségvetésének módosítására.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról megalkotott 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) tartalmazza az önkormányzatok gazdálkodásával kapcsolatos előírásokat. Az Áht. 34. §-a értelmében a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról a képviselő-testület dönt.

Indokolás

Szakonyfalu Község Önkormányzata (a továbbiakban: önkormányzat) 2018. évi költségvetési rendeletének módosítására a beérkezett többletbevételek és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások miatt kerül sor.

Az önkormányzat 2018. évi bevételi és kiadási fő összege 88.505.854 Ft-ra módosult.

Az önkormányzat 2018. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzata 4.072.216 Ft-tal nőtt az alábbiak figyelembevételével:

Ft-ban

A pénzeszközök forrása			Előirányzat alkalmazása		
Forrás megnevezése	Költségvetési rendelet	Módosítás	Felhasználás megnevezése	Költségvetési rendelet	Módosítás
Önkormányzatok működési támogatása - szociális ágazati pótlék (67473) - rendkívüli önkormányzati támogatás (1921308) - szociális tűzifa (142240) - téli rezsicsökkentés kiterjesztésének támogatása (1296000)	23214612	26641633	Személyi juttatások - előirányzat növekedés (298538)	14696768	14995306
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről - autómentes nap pályázat (184550) - közfoglalkoztatás (327645)	2564653	3076848	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó - előirányzat növekedés (29107)	2849778	2878885
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről - Felhalmozási célú önkormányzati támogatások növekedés (belterületi út pályázat 15000000) - Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről csökkenés (belterületi út - 15000000) - közművelődési érdekeltség-növelő támogatás (133000)	15000000	15133000	Dologi kiadások - előirányzat növekedés (13991378)	34041847	35533225

			Egyéb működési célú kiadások - 2017. évi beszámoló alapján visszafizetés (27360) - téli rezsi csökkenés kiterjesztése háztartásoknak (1296000) - 2015. évi beszámoló ellenőrzés visszafizetéséhez kapcsolódó kamat (falugondnoki busz) (20169) - választás (30000)	8537629	9911158
			Beruházások - egyéb tárgyi eszköz beszerzés, (fűnyíró traktor, fűkasza, mikro, hűtő, eszközbeszerzés) (879664)	254500	1134164
Többlet bevétel összesen		4072216	Többlet kiadás összesen		4072216
Bevételi főösszeg	84433638	88505854	Kiadási főösszeg	84433638	88505854

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

A rendeletalkotás

- társadalmi-gazdasági hatása: nem jelentős.
- költségvetési hatása: jelentős, a rendelet meghatározza az önkormányzat 2018. évi gazdálkodását.
- környezeti, egészségi következményei: nincsenek.
- adminisztratív terheket befolyásoló hatása:
 - a hivatalnak el kell látnia a költségvetéssel kapcsolatos információszolgáltatási feladatokat,
 - könyvelni kell az eredeti előirányzatokat, nyomon kell követni az év közbeni előirányzat módosításokat.

A rendelet megalkotásának szükségessége:

- a rendelet megalkotása kötelező,
- a rendeletalkotás elmaradásának következménye a jogszabály alkotás elmulasztása miatti törvényességi észrevétel lehet.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- személyi: rendelkezésre áll,
- szervezeti: rendelkezésre áll,
- tárgyi: rendelkezésre áll,
- pénzügyi: rendelkezésre áll.

**Szakonyfalu Község Önkormányzata képviselő-testületének
...../2018. (.....) önkormányzati rendelete
Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2018.(II.24.)
önkormányzati rendelete módosításáról**

Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § Szakonyfalu Község Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018.(II.24.) önkormányzati rendelet (továbbiakban rendelet) 2. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe az alábbi 2. § (1) bekezdés a) és b) pont lép:

„2. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetési fő összegét

a) 88.505.854,- Ft bevétellel állapítja meg, s ezen belül

- működési bevételek összege: 51.514.586,- Ft

- felhalmozási bevételek összege: 15.133.000,- Ft

- finanszírozási bevételek összege: 21.858.268,- Ft.

b) 88.505.854,- Ft kiadással állapítja meg, s ezen belül

- működési kiadások összege: 64.925.974,- Ft,

- felhalmozási kiadások összege: 22.651.296,- Ft,

- finanszírozási kiadások összege: 928.584,- Ft.”

2. § A rendelet 2. § (2) bekezdés helyébe az alábbi 2. § (2) bekezdés lép:

„2. § (2) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete – 20.929.684,- forint hiány, melyből

a) működési cél szerint 13.411.388,- forint hiány,

b) felhalmozási cél szerint 7.518.296,- forint hiány.”

3. § A rendelet 2. § (3) bekezdés helyébe az alábbi 2. § (3) bekezdés lép:

„2. § (3) Az önkormányzat (2) bekezdés a) és b) pontja szerinti 2018. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

a) belső finanszírozáson belül:

aa) az előző évek pénzmaradványának igénybevétele összesen: 20.929.684,- forint, ebből:

aaa) működési célú 13.411.388,- forint,

aab) felhalmozási célú 7.518.296,- ezer forint.”

4. § A rendelet 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép

5. § A rendelet 2. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete lép

6. § A rendelet 5. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép

7. § A rendelet 6. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép

8. § E rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba, a hatályba lépését követő napon hatályát veszti.

A rendelet kihirdetéséről a jegyző az önkormányzat hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel gondoskodik.

Szakonyfalu, 2018.....

Szukicsné Skaper Mónika sk.
jegyző

Rogán Valéria sk.
polgármester

Záradék:

A rendelet kihirdetése.....megtörtént.

Alsószölnök, 2018.....

Szukicsné Skaper Mónika sk.
jegyző

1. melléklet a/20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2018. évi bevételi és kiadási előirányzatai

Ft-ban

Bevételek	2018. évi terv	Kiadások	2018. évi terv
	Önkormányzat		Önkormányzat
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	29718481	Személyi juttatások	14995306
Közhatalmi bevételek	3730000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2878885
Működési bevételek	17990221	Dologi kiadások	35533225
Működési célú átvett pénzeszközök	75884	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1607400
		Egyéb működési célú kiadások	9911158
Működési költségvetés	51514586	Működési költségvetés	64925974
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	15133000	Beruházások	1134164
Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	21517132
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Felhalmozási költségvetés	15133000	Felhalmozási költségvetés	22651296
Maradvány igénybevétele	21858268	Államháztartáson belüli megelőlegezések	928584
Intézményfinanszírozás	0	Intézményfinanszírozás	0
Támogatásmegelőző hitel felvétele	0	Támogatásmegelőző hitel törlesztése	0
Finanszírozási bevételek	21858268	Finanszírozási kiadások	928584
Mindösszesen:	88505854	Mindösszesen:	88505854
Ebből:		Ebből:	
Kötelező feladatok	75401273	Kötelező feladatok	71935828
Önként vállalt feladatok	13104581	Önként vállalt feladatok	13568236
Államigazgatási feladatok	0	Államigazgatási feladatok	3001790

2. melléklet a/20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat működési, feladatalapú költségvetési és egyéb támogatásai

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés	Előirányzat	Előirányzat
2	Önkormányzati Hivatal működésének támogatása- elismert hivatali létszám alapján	0	
3	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	1315700	
4	Közvilágítás fenntartásának támogatása	1856000	
5	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	100000	
6	Közutak fenntartásának támogatása	1205370	
7	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	5000000	
8	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás/kiegészítés + bérkompenzáció	4269272	
9	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	10200	
10	Polgármesteri illetmény támogatása	1009100	
11	Önkormányzatok működésének általános támogatása (2+..10)		14765642
12	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		0
13	Szociális feladatok egyéb támogatása	2633000	
14	Szociális étkeztetés	885760	
15	Falugondnoki vagy Tanyagondnoki szolgáltatás	3100000	
16	Szociális ágazati pótlék	67473	
17	Gyermekétkeztetés támogatása	30210	
18	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (13+...17)		6716443
19	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása		1800000
20	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		3359548
21	Elszámolásból származó bevételek		0
22	Költségvetési támogatás mindösszesen (11+12+18+19+20+21)		26641633
23	Központi kezelési előirányzatok	0	
24	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	1616550	
25	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	0	
26	Elkülönített állami pénzalapoktól	1460298	
27	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	0	
28	Társulások és költségvetési szerveiktől	0	
29	Nemzetiségi önkormányzatoktól	0	

30	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (23+...29)		3076848
31	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (22+30)		29718481

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés	Előirányzat	Előirányzat
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		15133000
3	Központi költségvetési szervektől	0	
4	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	0	
5	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	0	
6	Elkülönített állami pénzalapoktól	0	
7	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	0	
8	Társulások és költségvetési szerveiktől	0	
9	Nemzetiségi önkormányzatoktól	0	
10	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (3+...9)		0
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2+10)		15133000

3. Működési célú átvett pénzeszközök

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés	Előirányzat	Előirányzat
2	Egyházi jogi személyektől	0	
3	Egyéb civil szervezetektől	0	
4	Háztartásoktól	75884	
5	Egyéb vállalkozásoktól	0	
6	Működési célú átvett pénzeszközök (2+..5)		75884

4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés	Előirányzat	Előirányzat
2	Egyházi jogi személyektől	0	
3	Egyéb civil szervezetektől	0	
4	Háztartásoktól	0	
5	Egyéb vállalkozásoktól	0	
6	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (2...+5)		0

3. melléklet a/20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat beruházásai, és felújításai

Ft-ban

Feladat megnevezése	2018. évi terv
	Önkormányzat
1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0
2. Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	893042
egyéb tárgyi eszközök	102897
fűnyírótraktor	590543
fűkasza	105433
mikro	15429
hűtő	78740
4. Beruházási célú ÁFA	241122
BERUHÁZÁSOK MINDÖSSZESEN:	1134164
1. Ingatlanok felújítása	16942590
TOP pályázat (orvosi rendelő felújítása)	16942590
2. Felújítási célú ÁFA	4574542
FELÚJÍTÁSOK MINDÖSSZESEN:	21517132

4. melléklet a/20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat működési, felhalmozási támogatásai

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülrre

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés	2018.évi előirányzat	2018.évi előirányzat
2	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek	3031790	
3	Társulásoknak	5244839	
4	Nemzetiségi önkormányzatoknak	0	
5	Működési célú támogatások kiadásai államháztartáson belülrre (2+...4)		8948449
6	Elvonások, befizetések		338529
7	Működési célú támogatások államháztartáson belülrre (5+6)		8615158

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre

Ft-ban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	2018.évi előirányzat	2018.évi előirányzat
2	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek	0	
3	Társulásoknak	0	
4	Nemzetiségi önkormányzatoknak	0	
5	Felhalmozási célú támogatások kiadások államháztartáson belülre (2...+4)		0

3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre

Ft-ban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	2018.évi előirányzat	2018.évi előirányzat
2	Egyéb civil szervezeteknek	0	
3	Háztartásoknak	1296000	
4	Egyéb vállalkozásoknak	0	
5	Működési célra átadott pénzeszközök (2+...4)		1296000

4. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre

Ft-ban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	2018.évi előirányzat	2018.évi előirányzat
2	Egyéb civil szervezeteknek	0	
3	Háztartásoknak	0	
4	Egyéb vállalkozásoknak	0	
5	Felhalmozási célra átadott pénzeszközök(2+..4)		0

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a rendelettervezetet tárgyalja meg, majd döntsön a 2018. évi költségvetés módosításáról.

Szakonyfalu, 2018. szeptember 11.

Rogán Valéria sk.
polgármester

Ellenjegyezte: Szukicsné Skaper Mónika sk. jegyző
Összeállította: Székely Melinda sk. vezető tanácsos