

ELŐTERJESZTÉS

Felsőszölnök Község Önkormányzata 2018. szeptember 27-én tartandó képviselő-testületi ülésére.

Tárgy: Javaslat Felsőszölnök 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

Felsőszölnök 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 főösszege: 180 003 045 Ft-ra módosult.

Felsőszölnök Község Önkormányzata 2018. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzata **39 349 056,- Ft-tal nőtt** az alábbiak figyelembevételével:

A pénzeszközök forrása			Előirányzat felhasználása		
Forrás megnevezése	Költségvetési rendelet	Módosítás	Felhasználás megnevezése	Költségvetési rendelet	Módosítás
Önkormányzatok működési költségvetési támogatása - 2017. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása (19 764 Ft) - Bérkompenzáció (63 112Ft) - Szociális ágazati pótlék (276 376 Ft) - a kiépített gázhálózattal nem rendelkező települések esetében a téli rezsicsökkentés támogatása (2 736 000 Ft) -2017. évi beszámoló alapján ktg.évben keletkező pótligény (166 080 Ft)	36 018 667	40 097 328	Személyi juttatások - hosszabb időtartalmú közfoglalkoztatás támogatás (5 943 741 Ft)	21 561 851	27 505 592
			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó - hosszabb időtartalmú közfoglalkoztatás támogatás (579 505 Ft)	4 129 426	4 708 931
			Beruházások - hosszabb időtartalmú közfoglalkoztatás támogatás előirányzat csökkenés (2 935 700 Ft) -óvoda felújítása, korszerűsítése pályázat előirányzat növekedés (1 503 898 Ft) -temető nyilvántartó rendszer (554 000 Ft) -Áfa (1 348 271 Ft)	0	6 341 869
Működési célú támogatások államháztartáson belülről - hosszabb időtartalmú közfoglalkoztatás támogatás (6 523 246 Ft) - a külterületi helyi közutak fejlesztése és karbantartása pályázat támogatása (12 340 206 Ft)	2 182 671	21 046 123			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről - hosszabb időtartalmú közfoglalkoztatás támogatás (3 728 339 Ft) -vis maior 2018 pályázat támogatás (8 363 000 Ft)	15 000 000	27 091 339	Felújítás - a külterületi helyi közutak fejlesztése és karbantartása pályázat előirányzat növekedés (11 631 382 Ft) -áfa (3 140 473 Ft)	50 654 687	65 426 542
Működési bevételek - terembérleti díj (5 070 000 Ft) - mamográfia célú út támogatása (56 450 Ft) - előirányzat átcsoportosítás: müllex zsák értékesítés (-182 880 Ft)	25 499 256	30 442 826	Egyéb működési célú kiadások - a kiépített gázhálózattal nem rendelkező települések esetében a téli rezsicsökkentés támogatása háztartásoknak (2 736 000 Ft)	7 180 302	9 916 302
Felhalmozási bevételek - ingatlan értékesítés (6 483 Ft)	0	6 483			
Működési célú átvett pénzeszközök - előirányzat átcsoportosítás müllex zsák értékesítés (182 880 Ft)	0	182 880	Dologi kiadások -előirányzat növekedés (8 976 086 Ft)	54 036 283	63 012 369
Többletbevétel összesen:		39 349 056	Többletkiadás összesen		39 349 056
Bevételi főösszeg	140 653 989	180 003 045	Kiadási főösszeg	140 653 989	180 003 045

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

A rendeletalkotás

- a) társadalmi-gazdasági hatása: nem jelentős.
 - b) költségvetési hatása: jelentős, a rendelet meghatározza az önkormányzat 2018. évi gazdálkodását.
 - c) környezeti, egészségi következményei: nincsenek.
 - d) adminisztratív terheket befolyásoló hatása:
 - a hivatalnak el kell látnia a költségvetés módosításával kapcsolatos információszolgáltatási feladatokat,
 - könyvelni kell a módosított előirányzatokat.
- 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.

RENDELETTERVEZET

**Felsőszölnök Község Önkormányzata képviselő-testületének
...../20.... (... ..) önkormányzati rendelete
Felsőszölnök Község Önkormányzata képviselő-testületének
2/2018 (II.21.) önkormányzati rendelet módosítása**

Felsőszölnök 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. § Felsőszölnök Község Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018.(II.21.) önkormányzati rendelet (továbbiakban rendelet) 2. § (1) bekezdés helyébe az alábbi 2. § (1) bekezdés lép:

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

a) 180 003 045 Ft bevétellel állapítja meg, s ezen belül

- működési bevételek összege: 100 669 157 Ft,
- felhalmozási bevételek összege: 27 097 822 Ft,
- finanszírozási bevételek összege: 52 236 066 Ft.

b) 180 003 045 Ft kiadással állapítja meg, s ezen belül

- működési kiadások összege: 106 761 194 Ft,
- felhalmozási kiadások összege: 71 768 411 Ft,
- finanszírozási kiadások összege: 1 473 440 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 – 50 762 626 forint hiány, melyből

a) működési cél szerint 6 092 037 forint hiány,

b) felhalmozási cél szerint 44 670 589 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: 50 762 626 forint,
ebből:

aaa) működési célú 6 092 037 forint,

aab) felhalmozási célú 44 670 589 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 kihirdetést követő napon lép hatályba, a hatályba lépést követő napon hatályát veszti.

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

Kelt:, 20... Hó ... nap

Szukicsné Skaper Mónika sk.
jegyző

Ropos Gábor sk.
polgármester

Záradék:

A rendelet kihirdetése 201.....megtörtént.

Kelt:, 20... Hó ... nap

Szukicsné Skaper Mónika sk.
jegyző

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

Az önkormányzat 2018. évi bevételei és kiadásai előirányzatai

Ft-ban

Bevételek	2018. évi terv	Kiadások	2018. évi terv
	Önkormányzat		Önkormányzat
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	61 143 451	Személyi juttatások	27 505 592
Közhatalmi bevételek	8 900 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 708 931
Működési bevételek	30 442 826	Dologi kiadások	63 012 369
Működési célú átvett pénzeszközök	182 880	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 618 000
		Egyéb működési célú kiadások	9 916 302
Működési költségvetés	100 669 157	Működési költségvetés	106 761 194
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	27 091 339	Beruházások	6 341 869
Felhalmozási bevételek	6 483	Felújítások	65 426 542
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Felhalmozási költségvetés	27 097 822	Felhalmozási költségvetés	71 768 411
Maradvány igénybevétele	52 236 066	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 473 440
Intézményfinanszírozás	0	Intézményfinanszírozás	0
Támogatásmegelőző hitel felvétele	0	Támogatásmegelőző hitel törlesztése	0
Finanszírozási bevételek	52 236 066	Finanszírozási kiadások	1 473 440
Mindösszesen:	180 003 045	Mindösszesen:	180 003 045
Ebből:		Ebből:	
Kötelező feladatok	158 606 902	Kötelező feladatok	159 709 821
Önként vállalt feladatok	21 396 143	Önként vállalt feladatok	20 293 224
Államigazgatási feladatok	0	Államigazgatási feladatok	0

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	1 922 260	
4	Közvilágítás fenntartásának támogatása	9 440 000	
5	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	100 000	
6	Közutak fenntartásának támogatása	842 170	
7	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	5 000 000	
8	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás/kiegészítés	7 995 686	
9	Üdülőhelyi feladatok támogatása	196 010	
10	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	267 750	
11	Polgármesteri illetmény kiegészítés	585 200	
12	Bérekompensáció 2017	19 764	
13	Önkormányzatok működésének általános támogatása (2+..12)		26 368 840
14	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		0
15	Szociális feladatok egyéb támogatása	4 645 376	
16	Szociális étkeztetés	1 217 920	
17	Falugondnoki vagy Tanyagondnoki szolgáltatás	3 100 000	
18	Szociális ágazati pótlék	276 376	
19	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (15+...18)		8 963 296
20	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása		1 800 000
21	Téli rezsicsökkentés támogatása	2 736 000	
22	Bérekompensáció	63 112	
23	Működés célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatás		2 799 112
24	Elszámolásból származó bevételek		166 080
25	Költségvetési támogatás mindösszesen (13+14+19+20+23+24)		40 097 328
26	Központi költségvetési szervektől	0	
27	Központi kezelésű előirányzattól	0	
28	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	12 340 206	
29	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	0	

30	Elkülönített állami pénzalapoktól	8 705 917	
31	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	0	
32	Társulások és költségvetési szerveiktől	0	
33	Nemzetiségi önkormányzatoktól	0	
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (26+...33)		21 046 123
35	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (25+34)		61 143 451

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés	Előirányzat	Előirányzat
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		23 363 000
3	Központi költségvetési szervektől	0	
4	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	0	
5	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	0	
6	Elkülönített állami pénzalapoktól	3 728 339	
7	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	0	
8	Társulások és költségvetési szerveiktől	0	
9	Nemzetiségi önkormányzatoktól	0	
10	Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozására	0	
11	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (3+...10)		3 728 339
12	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2+11)		27 091 339

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	182 880	
5	Egyéb vállalkozásoktól	0	
6	Működési célú átvett pénzeszközök (2+...5)		182 880

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

	A	B	C
1	Megnevezés	Előirányzat	Előirányzat
2	Temető nyilvántartó rendszer	554 000	
3	Immateriális javak beszerzése, létesítése (2)		554 000
4	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0
5	Óvoda felújítása, korszerűsítése	1 503 898	
6	Közfoglalkoztatási program	2 935 700	
7	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (5+6)		4 439 598
8	Beruházási célú ÁFA		1 348 271
9	BERUHÁZÁSOK MINDÖSSZESEN: (3+4+7+8)		6 341 869
10	Buszmegálló	737 900	
11	Óvoda felújítása, korszerűsítése	39 147 208	
12	Külterületi út felújítása 029/2 hrsz.	11 631 382	
13	Ingtatlanok felújítása (10+11+12)		51 516 490
14	Felújítási célú ÁFA		13 910 052
15	FELÚJÍTÁSOK MINDÖSSZESEN:(13+14)		65 426 542

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

Az Önkormányzat működési, felhalmozási támogatásai

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés	2018.évi előirányzat	2018.évi előirányzat
2	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek	3 906 346	
3	Társulásoknak	3 041 256	
4	Nemzetiségi önkormányzatoknak	0	
5	Egyéb működési célú támogatások kiadásai államháztartáson belülről(2.+4)		6 947 602
6	Elvonások, befizetések		232 700
7	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (5+6)		7 180 302

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 államháztartáson belülre (2+3+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	2 736 000	
4	Egyéb vállalkozásoknak	0	
5	Non profit gazdasági társaságok	0	
6	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre(2+..5)		2 736 000

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 célú támogatások államháztartáson kívülre(2+3+4)		0

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

Felszözlök, 2018.szeptember

Ropos Gábor sk.
polgármester

Ellenjegyezte: Szukicsné Skaper Mónika sk. jegyző
Összeállította: Bucheszné Kozó Andrea sk. gazdálkodási főelőadó