

ELŐTERJESZTÉS

Felsőszölnök Község Önkormányzata 2019. szeptember 23-án tartandó képviselő-testületi ülésére.

Tárgy: Javaslat Felsőszölnök Község Önkormányzata és a közös fenntartásban működő Alsószölnöki Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetésének módosítására.

I. Javaslat Felsőszölnök Község Önkormányzata 2019. 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) 2019. évi költségvetési rendeletének módosítására – a beérkezett többletbevételek és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások miatt – kerül sor.

Az önkormányzat 2019. évi bevételi és kiadási főösszege: 89 418 501, - Ft-ra módosult.

Felsőszölnök Község Önkormányzata 2019. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzata 12 780 971, - Ft-tal nőtt az alábbiak figyelembevételével:

Ft-ban

Sor- szám	A pénzeszközök forrása				Sor- szám	Előirányzat felhasználása			
	Forrás megnevezése	Költségvetés i rendelet	Módosítás	Módosított előirányza t		Felhasználás megnevezése	Költségvetés i rendelet	Módosítás	Módosított előirányza t
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+...+1.4)	35 495 041	12 112 723	47 607 764	1	Személyi juttatások (1.1+1.2)	25 122 314	3 938 938	29 061 252
1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (Bérekompensáció)	23 569 961	3 227	23 573 188	1.1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	20 088 542	3 916 938	24 005 480
1.2	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	7 977 580	1 714 532	9 692 112	1.1.1	Törvény szerinti illetmények	18 005 942	3 470 342	21 476 284
1.2.1	Szociális feladatok egyéb támogatása	3 659 660	344 532	4 004 192	1.1.2	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	446 596	446 596
1.2.2	Falu-és tanyagondnoki szolgáltatás	3 100 000	1 150 000	4 250 000	1.2	Külső személyi juttatások	5 033 772	22 000	5 055 772
1.2.3	Minimálbér és garantált bérminimum emelés támogatása	0	220 000	220 000	1.2.1	Egyéb külső személyi juttatások	0	22 000	22 000

1.3	Elszámolásból származó bevétel (előző évi elsz. alapján póti igény)	0	221 440	221 440					
1.4	Egyéb működési célú támogatások bevételi államháztartáson belülről	2 147 500	10 173 524	12 321 024					
1.4.1	Központi költségvetési szervektől (pénzbeli támogatás)	0	12 000	12 000					
1.4.2	Elkülönített állami pénzalapoktól (Közfoglalkozt.)	2 147 500	4 817 315	6 964 815					
1.4.3	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (Külterületi utak pályázat tám.)	0	5 344 209	5 344 209					
2	Működési bevételek (2.1+...+2.4)	23 658 333	272 768	23 931 101	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 804 070	338 351	5 142 421
2.1	Szolgáltatások ellenértéke	14 290 754	116 928	14 407 682					
2.2.	Tulajdonosi bevételek (Bérleti díj)	1 638 220	75 487	1 713 707					
2.3	Áfa	4 642 561	80 253	4 722 814					
2.4	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	0	100	100					
3	Felhalmozási bevételek (3.1)	0	212 600	212 600	3	Dologi kiadások (3.1+...+3.3)	29 607 479	2 568 098	32 175 577
3.1	Ingatlanok értékesítése	0	212 600	212 600	3.1	Készletbeszerzés	10 183 000	676 080	10 859 080
					3.2	Szolgáltatási kiadások	10 972 400	2 043 279	13 015 679
					3.3	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	7 782 465	-151 261	7 631 204
4	Működési célú átvett pénzeszközök (4.1)	0	182 880	182 880	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (4.1)	1 618 000	12 000	1 630 000
4.1	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök háztartásoktól (Müllex zsák ért.)	0	182 880	182 880	4.1	Családi támogatások	0	12 000	12 000
					5	Egyéb működési célú kiadások (5.1)	9 023 033	-1 833 756	7 189 277
					5.1	Tartalék	1 833 756	-1 833 756	0
					6	Beruházások (6.1+6.2)	1 270 000	244 430	1 514 430
					6.1	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	0	192 464	192 464
					6.2	Áfa	270 000	51 966	321 966
					7	Felújítások (7.1+7.2)	3 858 733	7 512 910	11 371 643
					7.1	Ingatlanok felújítása	3 037 900	5 915 677	8 953 577
					7.2	Áfa	820 833	1 597 233	2 418 066

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

A rendeletalkotás

- a) társadalmi-gazdasági hatása: nem jelentős.
- b) költségvetési hatása: jelentős, a rendelet meghatározza az önkormányzat 2019. 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

Felsőszőlőnk Község Önkormányzata képviselő-testületének/20.... (... ..) önkormányzati rendelete

Felsőszőlőnk Község Önkormányzata képviselő-testületének .../..... (... ..) önkormányzati rendelet módosítása

Felsőszőlőnk 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. § Felsőszőlőnk Község Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló 1/2019.(II.15.) önkormányzati rendelet (továbbiakban rendelet) 2. § (1) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi költségvetési főösszegét

a) 89 418 501 Ft bevétellel állapítja meg, s ezen belül

- működési bevételek összege: 79 121 745 Ft,

- felhalmozási bevételek összege: 212 600 Ft,

- finanszírozási bevételek összege: 10 084 156 Ft.

b) 89 418 501 Ft kiadással állapítja meg, s ezen belül

- működési kiadások összege: 75 198 527 Ft,

- felhalmozási kiadások összege: 12 886 073 Ft,

- finanszírozási kiadások összege: 1 333 901 Ft.”

2. § A rendelet 2. § (2) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. § (2) a költségvetés egyenlege – a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete – 8 750 255 forint hiány, melyből

a) működési cél szerint 3 923 218 forint többlet,

b) felhalmozási cél szerint 12 673 473 forint hiány.”

3. § A rendelet 2. § (3) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. § (3) Az önkormányzat (2) bekezdés a) pontja szerinti 2019. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

a, belső finanszírozáson belül:

aa) az előző évek pénzmaradványának igénybevétele összesen: 10 084 156 forint, ebből:

aaa) működési célú 0 forint,

aab) felhalmozási célú 10 084 156 forint

ab) működési többlet igénybevétele 2 589 317 forint.”

4. § A rendelet 3. § helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. § Az önkormányzat költségvetésében az egyéb működési célú kiadási előirányzaton belül a tartalék összege 0 forint”

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

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

7. § A rendelet 4. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.

8. § A rendelet 5. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép.

9. § A rendelet 8. melléklete helyébe e rendelet 5. melléklete lép.

10. § 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

P.H.

Szukicsné Skaper Mónika sk.
jegyző

Ropos Gábor sk.
polgármester

Záradék:

A rendelet kihirdetése 201.....megtörtént.

Kelt:, 20... .. Hó ... nap

P.H.

Szukicsné Skaper Mónika sk.
jegyző

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

Az önkormányzat 2019. évi bevételei és kiadásai előirányzatai

Ft-ban

Bevételek	2019. évi terv	Kiadások	2019. évi terv
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	47 607 764	Személyi juttatások	29 061 252
Közhatalmi bevételek	7 400 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 142 421
Működési bevételek	23 931 101	Dologi kiadások	32 175 577
Működési célú átvett pénzeszközök	182 880	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 630 000
		Egyéb működési célú kiadások	7 189 277
Működési költségvetés	79 121 745	Működési költségvetés	75 198 527
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Beruházások	1 514 430
Felhalmozási bevételek	212 600	Felújítások	11 371 643
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Felhalmozási költségvetés	212 600	Felhalmozási költségvetés	12 886 073
Maradvány igénybevétele	10 084 156	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 333 901
Intézményfinanszírozás	0	Intézményfinanszírozás	0
Támogatásmegelőző hitel felvétele	0	Támogatásmegelőző hitel törlesztése	0
Finanszírozási bevételek	10 084 156	Finanszírozási kiadások	1 333 901
Mindösszesen:	89 418 501	Mindösszesen:	89 418 501
Ebből:		Ebből:	
Kötelező feladatok	66 575 194	Kötelező feladatok	67 767 667
Önként vállalt feladatok	22 843 307	Önként vállalt feladatok	21 650 834
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	457 263	
6	Közutak fenntartásának támogatása	842 170	
7	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	5 000 000	
8	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás/kiegészítés	4 634 528	
9	Üdülőhelyi feladatok támogatása	450 790	
10	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	262 650	
11	Polgármesteri illetmény támogatása	560 300	
12	Bérekompensáció	3 227	
13	Önkormányzatok működésének általános támogatása (2+..12)		23 573 188
14	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		0
15	Szociális feladatok egyéb támogatása	4 004 192	
16	Szociális étkeztetés	1 217 920	
17	Falugondnoki vagy Tanyagondnoki szolgáltatás	4 250 000	
18	Gyermekétkeztetés támogatása	0	
19	Minimálbér és garantált bérminimum emelés támogatása	220 000	
20	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (15+...19)		9 692 112
21	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása		1 800 000
22	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		0
23	Elszámolásból származó bevétel		221 440
24	Költségvetési támogatás mindösszesen (13+14+20+21+22+23)		35 286 740
25	Központi költségvetési szervektől	12 000	
26	Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozására	0	
27	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	5 344 209	
28	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	0	
29	Elkülönített állami pénzalapoktól	6 964 815	

30	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	0	
31	Társulások és költségvetési szerveiktől	0	
32	Nemzetiségi önkormányzatoktól	0	
33	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (25+...+32)		12 321 024
34	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (24+33)		47 607 764

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

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

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 támogatások államháztartáson kívülről (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 támogatások államháztartáson kívülről (2+...+5)		0

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

Az önkormányzat lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásai

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés	Előirányzat	Előirányzat
2	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás (beiskolázási segély)	0	
3	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény	0	
4	Családi támogatások (2+3)		0
5	Települési támogatás (lakásfenntartás)	258 000	
6	Települési támogatás (gyógyszer)	60 000	
7	Települési támogatás (átmeneti pénzbeni)	100 000	
8	Települési támogatás (temetési támogatás)	0	
9	Települési támogatás (természetben nyújtott rendszeres támogatás)	0	
10	Egyéb az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	1 200 000	
11	Egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatás	12 000	
12	Egyéb nem intézményi ellátások (5+....+11)		1 630 000
13	Ellátottak pénzbeli juttatásai (4+12)		1 630 000

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

Az önkormányzat beruházásai, és felújításai

Ft-ban

	A	B	C
1	Feladat megnevezése	Előirányzat	Előirányzat
2	Immateriális javak beszerzése, létesítése		0
3	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0
4	Ingyatlan beszerzése (4.1)		1 000 000
4.1	Konyha fedett fatároló	1 000 000	
5	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (5.1+5.2)		192 464
5.1.	Mosógép	74 354	
5.2	Fűnyíró	118 110	
6	Beruházási célú ÁFA		321 966
7	BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN: (2+3+4+5+6)		1 514 430
8	Ingyatlanok felújítása (8.1+8.2+8.3)		8 953 577
8.1	Buszmegálló felújítása	737 900	
8.2	Önkormányzat nyílászárók cseréje	2 300 000	
8.3	029/2 hrsz-ú út felújítása	5 915 677	
9	Felújítási célú ÁFA		2 418 066
10	FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN:(8+9)		11 371 643

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

Az önkormányzat 2019. évi létszám előirányzata

fő

Megnevezés	Felsőszölnök Község Önkormányzata létszáma
Köztisztviselők létszáma	0
Közalkalmazottak létszáma	5
Munka törvénykönyve alapján foglalkoztatottak létszáma	0
Közfoglalkoztatottak létszáma	5
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak összesen:	10
polgármester (főállású)	0
polgármester (tiszteletdíjas)	1
alpolgármester	1
Helyi önkormányzat képviselő-testület tagja	3
Választott tisztségviselők összesen	5
Megbízási díj keretében foglalkoztatottak létszáma	1
Külső munkavállalók összesen:	1

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a rendelettervezetet tárgyalja meg, majd döntsön a 2019. évi költségvetés módosításáról.

II. Javaslat a közös fenntartásban működő Alsószölnöki Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetésének módosítására.

Tisztelt Képviselő-testület!

Alsószölnöki Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzata 3.450.983 Ft-tal nőtt az alábbiak figyelembevételével:

Ft-ban

Sor- szám	A pénzeszközök forrása				Sor- szá m	Előirányzat felhasználása			
	Forrás megnevezése	Költségvetés i határozat	Módosítás	Módosított előirányzat		Felhasználás megnevezése	Költségvetés i határozat	Módosítás	Módosított előirányza t
1	Működési bevétel (1.1)	0	58 674	58 674	1	Személyi juttatások (1.1)	35 492 989	2 723 735	38 216 724
1.1	Szolgáltatás ellenértéke	0	58 674	58 674	1.1	előirányzat növekedés	35 492 989	2 723 735	38 216 724
2	Működési célú támogatások államháztartá son belülről	0	2 143 509	2 143 509	2	Munkaadókat terhelő járulékok (2.1)	7 241 518	530 142	7 771 660
					2.1		7 241 518	530 142	7 771 660

2.1	(2.1) Átvett pénzeszköz fejezettől (EP választás)	0	2 143 509	2 143 509	3	előirányzat növekedés	7 014 578	147 106	7 161 684
					3.1	Dologi kiadások (3.1) előirányzat csökkenés	7 014 578	147 106	7 161 684
3	Irányítószervi támogatás (3.1)	48 269 810	1 248 800	49 518 610	4		299 000	50 000	349 000
3.1	Irányító szervi támogatás	48 269 810	1 248 800	49 518 610	4.1	Beruházások (4.1) előirányzat növekedés	299 000	50 000	349 000

A fentiek alapján az Alsószölnöki Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi bevételi és kiadási főösszege: 53.499.068 Ft-ra módosult.

Határozati javaslat

Felsőszölnök Község Önkormányzata/2019 (.....) képviselő-testületi határozata

1/ Felsőszölnök Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alsószölnöki Közös Önkormányzati Hivatal 2019.évi költségvetésének módosítását az alábbiak szerint fogadja el:

Bevételek főösszege: 53.499.068 Ft

Kiadások főösszege: 53.499.068 Ft

A kiadások főösszege az alábbiakból tevődik össze:

Személyi juttatások: 38.216.724 Ft

Munkaadókat terhelő járulékok: 7.771.660 Ft

Dologi kiadások: 7.161.684 Ft

Beruházások: 349.000 Ft

2/ A Képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy a határozatban foglaltak a jegyzőkönyvmelléklete szerinti tartalommal kerüljenek beépítésre Alsószölnök Község Önkormányzata 2019. évi költségvetési rendeletébe.

Felelős:

Határidő:

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a határozattervezetet tárgyalja meg, majd döntsön a 2019. évi költségvetés módosítása tárgyában.

Felsőszölnök, 2019. szeptember 12.

Ropos Gábor sk.
polgármester

Ellenjegyezte: Szukicsné Skaper Mónika sk. jegyző

Összeállította: Bucheszné Kozó Andrea sk. gazdálkodási főelőadó

Labricz Józsefné sk. pénzügyi főmunkatárs