

E L Ő T E R J E S Z T É S

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

Tárgy: Javaslat Alsószölnök 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

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

Az önkormányzat és költségvetési szerve 2018. évi bevételi és kiadási főösszege: 184.236.270 Ft-ra módosult.

Az önkormányzat 2018. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzata 3.132.519 Ft-tal csökkent az alábbiak figyelembevételével:

A pénzeszközök forrása			Előirányzat felhasználása		
Forrás megnevezése	Költségvetési rendelet	Módosítás	Felhasználás megnevezése	Költségvetési rendelet	Módosítás
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	89082549	85011558	Személyi juttatások (előirányzatnövekedés közfoglalkoztatottak alapilletménye 521.000,- Ft); falugondnok ágazati pótlék 296.710,- Ft; bérkompenzáció 100.000,- Ft)	15658590	16576300
- önkormányzat költségvetési támogatása (általános támogatás növekedés 29.280,- Ft; köznevelési feladatok támogatás csökkenés 6.889.000,- Ft; szociális ágazati pótlék növekedés 356.051,- Ft; étkeztetés támogatás csökkenés 259.942,- Ft; ASP bevezetésében közreműködő köztisztviselők munkájának elismerése 288.000,- Ft; téli rezsi-csökkentés kiterjesztésének támogatása 1.548.000,- Ft; bérkompenzáció támogatása 115.566,- Ft)	75079094	70267049			
- TB alaptól átvett pénzeszköz	3299400	3349400			
	10432561	10552561			

(szűrővizsgálat 50.000,- Ft) - helyi önkormányzatoktól átvett pénzeszköz (választás) 120.000,- Ft - közfoglalkoztatásra átvett pénzeszköz 571.054,- Ft	271494	842548			
Működési célú átvett pénzeszközök (szennyvízkezelő használati díj)	0	938472	Munkaadókat terhelő járulékok (előirányzat növekedés 124.961,- Ft)	3121569	3246530
			Dologi kiadások (előirányzat növekedés 1.849.237,- Ft)	22854255	24703492
			Egyéb működési célú kiadások -ASZÖT (meszesziget Óvoda) támogatása csökken 9.069.459,- Ft - elvonások, befizetések 61.560,- Ft - téli rezsisökkentés kiterjesztése háztartásoknak 1.296.000,- Ft - tartalék 1.190.472,- Ft	30109726	23588299
			Beruházások tárgyi eszköz beszerzés	0	59000
			Finanszírozási kiadás irányítószervi támogatás	46905765	47343765
Bevétel csökkenés összesen:		3132519	Kiadás csökkenés összesen:		3132519
Bevételi főösszeg	182139654	179007135	Kiadási főösszeg	182139654	179007135

A fentiek alapján az önkormányzat 2018. évi bevételi és kiadási főösszege: 179.007.135,- Ft-ra módosult.

Alsószölnöki Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzata 2.632.382 Ft-tal nőtt az alábbiak figyelembevételével:

Ft-ban

A pénzeszközök forrása			Előirányzat felhasználása		
Forrás megnevezése	Költségvetési határozat	Módosítás	Felhasználás megnevezése	Költségvetési határozat	Módosítás
Működési bevétel (igazgatási szolg.díj 19.558,- Ft; térképmásolat 6.000,- Ft)	30000	55558	Személyi juttatások (előirányzatnövekedés 1.989.479 Ft)	31940690	33930169
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről (Országgyűlési képviselő választás 2.168.824,- Ft)	200000	2368824	Munkaadókat terhelő járulékok (előirányzat növekedés 360.342,- Ft)	6428000	6788342
Finanszírozási bevétel Intézményfinanszírozás	46379265 43574512	46817265 44012512	Dologi kiadások (előirányzat növekedés 282.561,- Ft)	7986575	8269136
Többletbevétel összesen:		2632382	Többletkiadás összesen:		2632382
Bevételi főösszeg	46609265	49241647	Kiadási főösszeg	46609265	49241647

A fentiek alapján az Alsószölnöki Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi bevételi és kiadási főösszege: 49.241.647,- Ft-ra módosult.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

A rendeletalkotás

- a) társadalmi-gazdasági hatása: nem jelentős.
- b) költségvetési hatása: jelentős, a rendelet meghatározza az önkormányzat 2017. 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

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

Alsószölnök Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2018.(II.20.) önkormányzati rendelet módosításáról

Alsószölnök 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. § Alsószölnök Község Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018.(II.20.) önkormányzati rendelet (továbbiakban rendelet) 2. § (1) bekezdés helyébe az alábbi 2. § (1) bekezdés lép:

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

- a) 184.236.270 Ft bevétellel állapítja meg, s ezen belül
 - működési bevételek összege: 108.681.055 Ft,
 - felhalmozási bevételek összege: 7.058.800 Ft,
 - finanszírozási bevételek összege: 68.496.415 Ft.

- b) 184.236.270 Ft kiadással állapítja meg, s ezen belül
 - működési kiadások összege: 117.574.068 Ft,
 - felhalmozási kiadások összege: 63.330.949 Ft,
 - finanszírozási kiadások összege: 3.331.253 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 – 65.165.162 forint hiány, melyből

- a) működési cél szerint 8.893.013 forint hiány,
- b) felhalmozási cél szerint 56.272.149 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: 65.165.162 forint, ebből:

aaa) működési célú 8.893.013 forint,

aab) felhalmozási célú 56.272.149 ezer forint.”

4. § A rendelet 3. §-a helyébe az alábbi 3. § lép:

„3. § Az önkormányzat összesített költségvetésében az egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzaton belül a tartalék összege 1.190.472 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 5. melléklete helyébe e rendelet 3. 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.

Alsószölnök, 2018.....

Szukicsné Skaper Mónika sk.
jegyző

Monek Zsolt sk.
polgármester

Záradék:

A rendelet kihirdetése.....megtörtént.

Alsószölnök, 2018.....

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	AKÖH	Összesen		Önkormányzat	AKÖH	Összesen
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	85011558	2368824	87380382	Személyi juttatások	16576300	33930169	50506469
Közhatalmi bevételek	11534000	0	11534000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3246530	6788342	10034872
Működési bevételek	8772643	55558	8828201	Dologi kiadások	24703492	8269136	32972628
Működési célú átvett pénzeszközök	938472	0	938472	Ellátottak pénzbeli juttatásai	471800	0	471800
				Egyéb működési célú kiadások	23588299	0	30109726
Működési költségvetés	106256673	2424382	108681055	Működési költségvetés	68586421	48987647	117574068
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	Beruházások	59000	254000	313000
Felhalmozási bevételek	7058800	0	7058800	Felújítások	63017949	0	63017949
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
Felhalmozási költségvetés	7058800	0	7058800	Felhalmozási költségvetés	63076949	254000	63330949
Maradvány igénybevétele	65691662	2804753	68496415	Államháztartáson belüli megelőlegezések	2701004	0	2701004
Intézményfinanszírozás	0	44012512	44012512	Intézményfinanszírozás	44012512	0	44012512
Támogatásmegelőző hitel felvétele	0	0	0	Támogatásmegelőző hitel törlesztése	630249	0	630249
Finanszírozási bevételek	65691662	46817265	112508927	Finanszírozási kiadások	47343765	0	47343765
Mindösszesen:	179007135	49241647	*184236270	Mindösszesen:	179007135	49241647	*184236270
Ebből:				Ebből:			
Kötelező feladatok	123880725	0	123880725	Kötelező feladatok	134013226	0	134013226
Önként vállalt feladatok	11551898	0	11551898	Önként vállalt feladatok	981397	0	981397
Államigazgatási feladatok	43574512	49241647	48803647	Államigazgatási feladatok	44012512	49241647	49241647

*Önkormányzat bevételi, kiadási főösszege: 179.007.135,- Ft

AKÖH bevételi, kiadási főösszege: + 49.241.647,- Ft

Intézményfinanszírozás : - 44.012.512,- Ft

Alsószölnök Község Önkormányzata költségvetési szervvel összevont bevételi, kiadási főösszege: 184.236.270,- Ft

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	32976000	
3	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	1184130	
4	Közvilágítás fenntartásának támogatása	2048000	
5	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	212934	
6	Közutak fenntartásának támogatása	683270	
7	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	5000000	
8	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás/kiegészítés	-1304405	
9	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	45900	
10	Polgármesteri illetmény támogatása	2018100	
11	2017. december havi bérkompenzáció	29280	
12	Önkormányzatok működésének általános támogatása (2+..11)		42893209
13	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		14938667
14	Szociális feladatok egyéb támogatása	1108000	
15	Szociális étkeztetés	1273280	
16	Falugondnoki vagy Tanyagondnoki szolgáltatás	3100000	
17	Gyermekétkeztetés támogatása	2846276	
18	Szociális ágazati pótlék	356051	
19	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (14+...18)		8683607
20	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása		1800000
21	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		1951566
22	Költségvetési támogatás mindösszesen (12+13+19+20+21)		70267049
23	Központi költségvetési szervektől	0	
24	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	2168824	
25	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	3349400	
26	Elkülönített állami pénzalapoktól	842548	
27	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	10552561	
28	Társulások és költségvetési szerveiktől	200000	
29	Nemzetiségi önkormányzatoktól	0	
30	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (23+...29)		17113333
31	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (22+30)		87380382

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés	Előirányzat	Előirányzat
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		0
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)		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	0	
5	Egyéb vállalkozásoktól	938472	
6	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (2+...5)		938472

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	KÖH	Összesen
1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0
2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0
3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	46457	200000	246457
Egyéb tárgyi eszközök		200000	200000
Védőnői szolgálat (Látásvizsgáló, pupilla lámpa)	46457	0	46457
4. Beruházási célú ÁFA	12543	54000	66543
BERUHÁZÁSOK MINDÖSSZESEN:	59000	254000	313000
1. Ingatlanok felújítása	45940733	0	45940733
- TOP-4.1.1-15-VS1-2016-00002 (orvosi rendelő felújítása)	30708600		30708600
- Önkormányzati Hivatal felújítása	18911732	0	18911732
2. Felújítási célú ÁFA	13397617	0	13397617
FELÚJÍTÁSOK MINDÖSSZESEN:	63017949	0	63017949

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

Alsószölnök, 2018. szeptember 18.

Monek Zsolt sk.
polgármester

Ellenjegyezte: Szukicsné Skaper Mónika sk. jegyző
Összeállította: Labricz Józsefné sk. pénzügyi főmunkatárs