

b a mell.

Indokolás
a 2018. évi költségvetési rendelet módosításához

Általános indoklás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény (továbbiakban: Áht.) 34. § (1)-(5) bekezdésében foglaltak szerint, a helyi önkormányzat költségvetési rendeletét módosíthatja.

Részletes indoklás

1.§-hoz

Az (1) bekezdés rendelkezései a 2018. évi költségvetési rendelet módosításával a költségvetés bevételi és kiadási főösszegeinek, a költségvetési és finanszírozási bevételek és kiadások összegeinek, a költségvetési kiadási kiemelt előirányzatok összegeinek, az általános tartalék és céltartalék összegeinek valamint a felhalmozási célra tervezett kiadási előirányzatok változásával összefüggő módosítást tartalmazza.

2.§-hoz

A költségvetési rendelet módosított mellékleteire tesz javaslatot.

3.§-hoz

A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.

- o -

A rendelettervezet hatásvizsgálata alapján álláspontom szerint az indoklás közzététele nem szükséges.

Zselickisfalud, 2019. május 3.


Horváth Tibor
polgármester



A 2018. évi költségvetési rendelet módosításának hatásvizsgálata – Zselickisfalud Község Önkormányzata

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján a jogszabály előkészítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. Az előterjesztés szövegében minden esetben be kell mutatni különösen a rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési, környezeti, egészségi, adminisztratív terheket befolyásoló és egyéb hatásait, a rendelet megalkotásának szükségességét, a rendeletalkotás elmaradása esetén annak várható következményeit, valamint a rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai: A rendelet biztosítja az Önkormányzat és intézményei finanszírozásának éves beszámolóval való egyezőségét.

Környezeti és egészségügyi következményei: A rendeletnek nincsenek környezeti és egészségügyi következményei.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai: A tervezet adminisztratív terheket nem keletkeztet.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei: A költségvetési rendelet alkotása törvényi kötelezettség, a jogi szabályozás szerint az éves költségvetési rendelet módosítására a zárszámadás elfogadásáig van lehetőség. Az így módosított rendelet tartalma megfelel az elfogadott zárszámadásban szereplő teljesítéseknek, az elfogadásától függetlenül a hatálya 2018. december 31. napja.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi feltételek adottak.

Dr. Horváth László sk.
címzetes főjegyző



**Zselickisfalud Község Önkormányzatának
3/2019. (V.22.) számú rendelete**

**az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló
1/2018. (II.14.) számú rendeletének módosításáról**

Zselickisfalud Község Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk. (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az alaprendelet 3. §. (1) bekezdése az alábbiak szerint módosul:

„3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2018. évi költségvetését

133.819.229 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,

133.819.229 Ft tárgyévi költségvetési kiadással

állapítja meg.

Ezen belül:

- a működési célú bevételt
ebből:
 - előző évi pénzmaradványt 9.727.839 Ft-ban
- a működési célú kiadásokat
ebből:
 - a személyi juttatások kiadásait 10.595.667 Ft-ban
 - a munkaadókat terhelő járulékokat 1.523.198 Ft-ban
 - a dologi kiadásokat 22.610.309 Ft-ban
 - az ellátottak pénzbeli juttatásait 4.117.390 Ft-ban
 - a helyi önk. előző évi elszámolásából származó kiadások 292.771 Ft-ban
 - támogatásértékű működési kiadásait 807.329 Ft-ban
 - egyéb működési célú kiadásokat 1.101.482 Ft-ban
 - működési célú visszatérítendő támogatások 30.000 Ft-ban
 - a céltartalékot 100.000 Ft-ban
 - államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése 424.959 Ft-ban
- a felhalmozási célú bevételt
ebből:
 - hitel 0 Ft-ban
 - előző évi pénzmaradványt 47.143.949 Ft-ban
- a felhalmozási célú kiadást
ebből: 92.216.124 Ft-ban

- intézményi beruházások összegét
- felújítások összegét
állapítja meg.

81.888.897 Ft-ban
10.327.227 Ft-ban

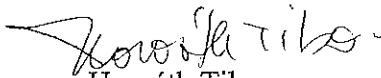
2. §

- (1) Ktsr 2. számú melléklete helyébe e rendelet 1. számú melléklete lép.
- (2) Ktsr 3. számú melléklete helyébe e rendelet 2. számú melléklete lép.
- (3) Ktsr 4. számú melléklete helyébe e rendelet 3. számú melléklete lép.
- (4) Ktsr 5. számú melléklete helyébe e rendelet 4. számú melléklete lép.
- (5) Ktsr 8. számú melléklete helyébe e rendelet 5. számú melléklete lép.
- (6) Ktsr 12. számú melléklete helyébe e rendelet 6. számú melléklete lép.
- (7) Ktsr 13. számú melléklete helyébe e rendelet 7. számú melléklete lép.
- (8) Ktsr 15. számú melléklete helyébe e rendelet 8. számú melléklete lép.
- (9) Ktsr 16. számú melléklete helyébe e rendelet 9. számú melléklete lép.

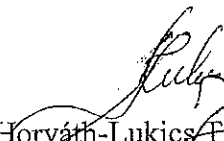
3. §

Ez a rendelet 2018. december 31. napján lép hatályba, kihirdetéséért a jegyző gondoskodik, végrehajtásáért a polgármester felelős.

Zselickisfalud, 2019.május.21.


Horváth Tibor
polgármester

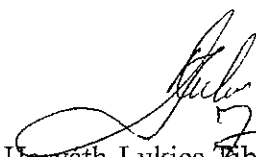



Dr. Horváth-Lukics Tibor
aljegyző

Kihirdetési záradék:

Kihirdetve: Zselickisfalud, 2019.május.22.




Dr. Horváth-Lukics Tibor
aljegyző

1. melléklet a(z) 3/2019. (V.22.) önkormányzati rendelethez

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa

Ft

Működési cél	összeg
Működési célú ig.bevét	9 727 839
Felhalmozási célú ig.bevét	47 143 949
Összesen	56 871 788

2. melléklet a(z) 3/2019. (V.22.) önkormányzati rendelethez

A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozás:

Ft

	Felhalmozási cél
Bevételek	
Hitel felvétele	0

	Felhalmozási cél
Kiadások	
Hitel visszafizetése	0

A helyi önkormányzat bevételei

Ft

	összesen	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
I. Működési bevételek	31 387 757	30 657 757	730 000
1. Önkormányzatok működési támogatásai	12 941 839	12 941 839	0
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	8 139 824	8 139 824	0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	671 065	671 065	0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	0
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	2 330 950	2 330 950	0
2. Működési célú támogatásértéktől mentes bevételek	6 369 356	6 369 356	0
Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	137 000	137 000	0
Fejezeti feladatok EU-s programokra	660 067	660 067	0
Elkülönített állami pénzalapból	5 572 289	5 572 289	0
3. Közhatalmi bevételek	10 960 000	10 960 000	0
Vagyoni típusú adók	1 500 000	1 500 000	0
Értékesítési és forgalmi adók	7 000 000	7 000 000	0
Régiárműadók	450 000	450 000	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	1 900 000	1 900 000	0
Egyéb közhatalmi bevételek	110 000	110 000	0
4. Működési bevétel	1 086 562	386 562	700 000
Szolgáltatások ellenértéke	100 000	0	100 000
Egyéb tulajdonosi bevételek	450 000	350 000	100 000
Kamatbevétel	10 000	10 000	0
Egyéb működési bevétel	526 562	26 562	500 000
5. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	30 000	0	30 000
Háztartásoktól	30 000	0	30 000
II. Felhalmozási	45 072 175	45 062 175	10 000
1. Felhalmozási célú támogatásértéktől mentes bevételek	45 062 175	45 062 175	0
Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása	44 952 075	44 952 075	0
Elkülönített állami pénzalapok	110 100	110 100	0
2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	10 000	0	10 000
Háztartásoktól	10 000	0	10 000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	76 459 932	75 719 932	740 000
III. Előző évi pénzeszközök	56 871 788	56 871 788	0
1. Előző évi működési célú pénzeszközök igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	9 727 839	9 727 839	0
2. Előző évi felhalmozási célú pénzeszközök igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	47 143 949	47 143 949	0
IV. Hitel felvétele	0	0	0
Működési célú	0	0	0
Felhalmozási célú	0	0	0
V. Államháztartáson belüli megelőlegezések	487 509	487 509	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	133 819 229	133 079 229	740 000

A helyi önkormányzat kiadásai

Ft

	összesen	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	41 078 146	40 626 864	451 282
Személyi juttatások	10 595 667	10 595 667	0
Munkaadókat terhelő járulékok	1 523 198	1 523 198	0
Szociális hozzájárulási adó	1 473 198	1 473 198	0
Táppénz	50 000	50 000	0
Dologi kiadások	22 610 309	22 610 309	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 117 390	4 117 390	0
A helyi önk. előző évi elszámolásából származó kiadások	292 771	292 771	0
Támogatásértéktől működési kiadás	807 329	807 329	0
kp. Költségvetési szervek	38 683	38 683	0
helyi önkormányzatnak és kkv. Szerveinek	136 779	136 779	0
társulások és költségvetési szervek	631 867	631 867	0
Működési célú visszatérítendő támogatások	30 000	0	30 000
Egyéb működési célú támogatás áh-n kívülre	1 101 482	680 200	421 282
egyházi jogi személyek	118 245	0	118 245
egyéb civil szervezetek	303 037	0	303 037
vállalkozások	680 200	680 200	0

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	92 216 124	92 216 124	0
Intézményi beruházások	81 888 897	81 888 897	0
Felújítások	10 327 227	10 327 227	0

TARTALÉKOK	100 000	100 000	0
Céltartalék	100 000	100 000	0
Működési célú	100 000	100 000	0

KIADÁSOK ÖSSZESEN:	133 394 270	132 942 988	451 282
---------------------------	--------------------	--------------------	----------------

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	424 959	424 959	0
Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	424 959	424 959	0

KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	133 819 229	133 367 947	451 282
-------------------------------	--------------------	--------------------	----------------

5. melléklet a(z)3/2019. (V.22.) önkormányzati rendelethez

Lakosságnak juttatott támogatások

	Ft
szociális, rászorultsági ellátás	összeg
Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény	137 000
Települési támogatás	3 980 390
Összesen	4 117 390

6. melléklet a(z) 3/2019. (V.22.) önkormányzati rendelethez

A saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek aránya

Ft

Saját bevételek	2018
a helyi adóból származó bevétel,	10 400 000
az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,	0
az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,	450 000
a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,	0
bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint	110 000
a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.	0
Összesen:	10 960 000

Ft

Adósságot keletkeztető ügyletek	2018	2019	2020	2021	2022
hitel, kölcsön	0	0	0	0	0
értékpapír	0	0	0	0	0
váltó	0	0	0	0	0
pénzügyi lízing	0	0	0	0	0
adásvételi szerződés megkötése a visszavásárlási kötelezettség kikötésével	0	0	0	0	0
legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,	0	0	0	0	0
külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.	0	0	0	0	0
Összesen:	0	0	0	0	0

Az önkormányzat költségvetési mérlege

Ft

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Megnevezés		Megnevezés	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
Pénzforgalmi bevételek	13 502 443	Pénzforgalmi kiadások	120 852 634
Működési célú	13 502 443	Működési célú	28 636 510
Önkormányzatok működési támogatásai	13 014 934	Személyi jellegű kiadások	0
Működési célú támogatásértéktű bevételek	0	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
Közhatalmi bevételek	0	Dologi kiadások	22 610 309
Intézményi működési bevételek	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 117 390
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	A helyi Önk. Előző évi elszámolásából származó kiadások	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések	487 509	Támogatásértéktű működési kiadás	807 329
		Működési célú visszatérítendő támogatások	0
		Egyéb működési célú támogatás áh-n kívülre	1 101 482
Felhalmozási célú	0	Felhalmozási célú	92 216 124
Felhalmozási célú támogatásértéktű bevételek	0	Intézményi beruházások	81 888 897
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Felújítások	10 327 227
		Pénzforgalmi nélküli kiadások	524 959
		Működési célú céltartalék	100 000
		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	424 959
		KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY	107 875 150
		Működési hiány	15 659 026
		Felhalmozási hiány	92 216 124
BEVÉTELEK ÖSSZESEN			
(Pénzforgalom nélküli és finanszírozási célú bevételek nélkül)	13 502 443	KIADÁSOK ÖSSZESEN	121 377 593

A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA		A KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESÍTETT HIÁNYA	51 003 362
Belső forrásból	56 871 788	Működési hiány	5 931 187
Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	9 727 839	Felhalmozási hiány	45 072 175
Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	47 143 949		
Finanszírozási műveletek	0		
Működési célú hitelfelvétel	0		
Felhalmozási célú hitelfelvétel	0		
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	70 374 231	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	121 377 593
Működési célú bevételek összesen	23 230 282	Működési célú kiadások összesen	29 161 469
Felhalmozási célú bevételek összesen	47 143 949	Felhalmozási célú kiadások összesen	92 216 124

8. melléklet a(z) 3/2019. (V.22.) önkormányzati rendelethez

A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai

	2018	2019	2020	2021	2022
beruházási	0	0	0	0	0

Ft

Előirányzat-felhasználási ütemterv

	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	összesen
BEVÉTELEK													
ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI	1 274 878	849 918	849 919	849 919	849 919	849 919	849 918	849 919	849 919	849 919	1 990 424	849 918	12 941 839
MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTEL	728 933	728 933	813 665	813 666	813 666	813 665	813 666	55 000	0	73 095	660 067	55 000	6 369 356
KÖZHATALMI BEVÉTELEK	100 000	100 000	4 355 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	4 355 000	100 000	1 350 000	100 000	10 960 000
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	82 213	82 214	82 213	82 214	82 213	82 214	82 213	82 214	82 213	82 214	182 213	82 214	1 086 562
EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0	30 000	0	0	0	0	0	30 000
EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0	10 000	0	0	0	0	0	10 000
FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTEL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45 062 175	0	45 062 175
PENZMARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE	56 871 788	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	56 871 788
Hitel felvétele ALLAMHAZTARTASON BELÜLI MEGELŐLEGEZÉS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	487 509	487 509
Összesen:	59 057 812	1 761 065	6 100 797	1 845 799	3 023 148	1 845 798	1 885 797	1 087 133	5 287 132	1 105 228	49 244 879	1 574 641	133 819 229
KIADÁSOK													
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	2 864 109	2 864 110	3 629 374	3 677 776	3 677 776	3 677 775	3 677 775	2 864 110	4 041 460	2 864 110	4 375 661	2 964 110	41 178 146
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	0	0	48 401	0	0	0	0	0	0	0	92 167 723	0	92 216 124
ALLAMHAZTARTASON BELÜLI MEGELŐLEGEZÉS	424 959	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	424 959
Összesen:	3 289 068	2 864 110	3 677 775	3 677 776	3 677 776	3 677 775	3 677 775	2 864 110	4 041 460	2 864 110	96 543 384	2 964 110	133 819 229