

Indokolás
a 2019. 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 2019. 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, beépítve az önkormányzatok közfoglalkoztatási programjaihoz kapcsolódó bevételi és kiadási előirányzatok összegeit.

2.§-hoz

A költségvetési rendelet módosított mellékleteire tesz javaslatot.

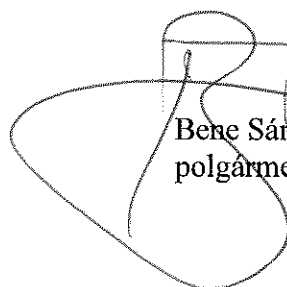
3.§-hoz

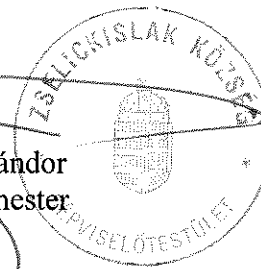
A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.

- 0 -

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

Zselickislak, 2019. május 3.


Bene Sándor
polgármester



A 2019. évi költségvetési rendelet módosításának hatásvizsgálata – Zselickislak Községi Önkormányzat

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 részére a folyamatos működéshez szükséges bevételi és kiadási előirányzatok meghatározását, így a működés és a rendelkezésre álló finanszírozás tervezhető, követhető.

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, amely megalkotásáig az önkormányzat és intézményei szűk keretek között és kizárólag az előző éves előirányzat szerint gazdálkodhatnak. A rendeletalkotás elmaradása az önkormányzat működésképtelenségét és az állam általi finanszírozás elmaradását vonná maga után.

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



**Zselickislak Község Önkormányzatának
6/2019. (V.22.) számú rendelete**

**az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló
3/2019. (II.14.) számú rendeletének módosításáról**

Zselickislak 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 2019. évi költségvetését

624.699.307 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,

624.699.307 Ft tárgyévi költségvetési kiadással állapítja meg.

Ezen belül:

- | | |
|--|--------------------|
| • a működési célú bevételt ebből: | 107.312.164 Ft-ban |
| - előző évi pénzmaradványt | 35.568.665 Ft-ban |
| • a működési célú kiadásokat ebből: | 107.312.164 Ft-ban |
| - a személyi juttatások kiadásait | 36.352.625 Ft-ban |
| - a munkaadókat terhelő járulékokat | 6.378.998 Ft-ban |
| - a dologi kiadásokat | 54.395.345 Ft-ban |
| - az ellátottak pénzbeli juttatásait | 4.587.000 Ft-ban |
| - támogatásértéktű működési kiadásait | 3.500.000 Ft-ban |
| - egyéb működési célú támogatások áh-n kívülre | 860.000 Ft-ban |
| - a céltartalékot | 300.000 Ft-ban |
| - államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése | 938.196 Ft-ban |
| • a felhalmozási célú bevételt ebből: | 517.387.143 Ft-ban |
| - előző évi pénzmaradványt | 340.915.417 Ft-ban |
| • a felhalmozási célú kiadást ebből: | 517.387.143 Ft-ban |
| - intézményi beruházások összegét | 361.595.886 Ft-ban |
| - felújítások összegét | 155.791.257 Ft-ban |

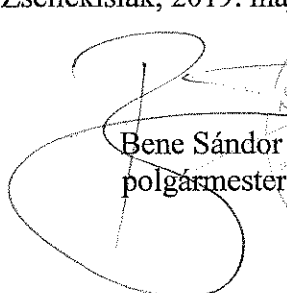
2. §

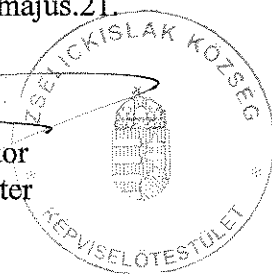
- (1) Ktsr 4. számú melléklete helyébe e rendelet 1. számú melléklete lép.
- (2) Ktsr 5. számú melléklete helyébe e rendelet 2. számú melléklete lép.
- (3) Ktsr 12. számú melléklete helyébe e rendelet 3. számú melléklete lép.
- (4) Ktsr 13. számú melléklete helyébe e rendelet 4. számú melléklete lép.
- (5) Ktsr 16. számú melléklete helyébe e rendelet 5. számú melléklete lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, kihirdetéséért a jegyző gondoskodik, végrehajtásáért a polgármester felelős.

Zselickislak, 2019. május.21.


Bene Sándor
polgármester

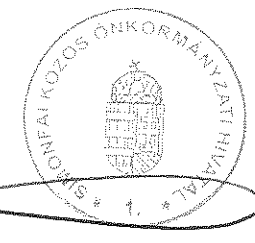



Kihirdetési záradék:

Kihirdetve: Zselickislak, 2019.május.22.



Dr. Horváth László
címzetes főjegyző

Dr. Horváth László
címzetes főjegyző

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

A helyi önkormányzat bevételei

Ft

	összesen	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
I. Működési bevételek	71 743 499	70 683 499	1 060 000
1. Önkormányzatok működési támogatásai	23 454 900	23 454 900	0
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	14 366 900	14 366 900	0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	7 288 000	7 288 000	0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	0
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0
2. Működési célú támogatásértékű bevétel	35 463 853	35 463 853	0
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	150 800	150 800	0
központi költségvetés	50 000	50 000	0
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása	27 449 350	27 449 350	0
elkülönített állami pénzalaptól	7 313 703	7 313 703	0
társulások és költségvetési szervek	500 000	500 000	0
3. Közhatalmi bevételek	9 650 000	9 650 000	0
vagyoni típusú adók	3 050 000	3 050 000	0
értékesítési és forgalmi adók	4 500 000	4 500 000	0
gépjárműadók	1 500 000	1 500 000	0
egyéb közhatalmi bevételek	600 000	600 000	0
4. Működési bevétel	3 174 746	2 114 746	1 060 000
szolgáltatások ellenértéke	500 000	0	500 000
egyéb tulajdonosi bevételek	600 000	600 000	0
kamatbevételei	20 000	20 000	0
egyéb működési bevétel	2 054 746	1 494 746	560 000
II. Felhalmozási	176 471 726	176 471 726	0
1. Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	150 680 469	150 680 469	0
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása	150 680 469	150 680 469	0
2. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	0	0	0
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	25 791 257	25 791 257	0
vállalkozástól	25 791 257	25 791 257	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	248 215 225	247 155 225	1 060 000
III. Előző évi pénzmaradvány	376 484 082	376 484 082	0
1. Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	35 568 665	35 568 665	0
2. Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	340 915 417	340 915 417	0
IV. Hitel felvétele	0	0	0
működési célú	0	0	0
felhalmozási célú	0	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	624 699 307	623 639 307	1 060 000

A helyi önkormányzat kiadásai

Ft

	összesen	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	106 073 968	105 213 968	860 000
Személyi juttatások	36 352 625	36 352 625	0
Munkaadót terhelő járulékok	6 378 998	6 378 998	0
Szociális hozzájárulási adó	6 234 388	6 234 388	0
Egészségügyi hozzájárulás	0	0	0
Táppénz	100 000	100 000	0
SZJA	44 610	44 610	0
Dologi kiadások	54 395 345	54 395 345	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 587 000	4 587 000	0
Támogatásértékű működési kiadás	3 500 000	3 500 000	0
helyi önkormányzatnak és kkv. Szerveinek	1 000 000	1 000 000	0
társulások és költségvetési szerveik	2 500 000	2 500 000	0
Egyéb működési célú támogatások áh-n kiv.	860 000	0	860 000
egyéb civil szervezetek	600 000	0	600 000
vállalkozás	240 000	0	240 000
háztartás	20 000	0	20 000

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	517 387 143	517 387 143	0
Intézményi beruházások	361 595 886	361 595 886	0
Felújítások	155 791 257	155 791 257	0

TARTALÉKOK	300 000	300 000	0
Céltartalék	300 000	300 000	0
Működési célú	300 000	300 000	0

KIADÁSOK ÖSSZESEN:	623 761 111	622 901 111	860 000
---------------------------	--------------------	--------------------	----------------

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	938 196	938 196	0
Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	938 196	938 196	0

KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	624 699 307	623 839 307	860 000
-------------------------------	--------------------	--------------------	----------------

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

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

Ft

Saját bevételek	2019
a helyi adóból származó bevétel,	7 600 000
az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,	0
az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,	600 000
a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,	0
bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint	550 000
a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.	0
Összesen:	8 750 000

Ft

Adósságot keletkeztető ügyletek	2019	2020	2021	2022	2023
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 háromszázhavonót nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték, külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteiként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.	0	0	0	0	0
Összesen:	0	0	0	0	0

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

Az önkormányzat költségvetési mérlege

Ft

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Megnevezés		Megnevezés	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
Pénzforgalmi bevételek	248 215 225	Pénzforgalmi kiadások	623 461 111
Működési célú	71 743 499	Működési célú	106 073 968
Önkormányzatok működési támogatásai	23 454 900	Személyi jellegű kiadások	36 352 625
Működési célú támogatásértékű bevétel	35 463 853	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 378 998
Közhatalmi bevételek	9 650 000	Dologi kiadások	54 395 345
Intézményi működési bevétel	3 174 746	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 587 000
		Támogatásértékű működési kiadás	3 500 000
		Egyéb működési célú támogatások áh-n kívülre	860 000
Felhalmozási célú	176 471 726	Felhalmozási célú	517 387 143
Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	150 680 469	Intézményi beruházások	361 595 886
Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	0	Felújítások	155 791 257
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	25 791 257		
		Pénzforgalmi nélküli kiadások	1 238 196
		Működési célú céltartalék	300 000
		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	938 196
		KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY	376 484 082
		Működési hiány	35 568 665
		Felhalmozási hiány	340 915 417
BEVÉTELEK ÖSSZESEN			
(Pénzforgalom nélküli és finanszírozási célú bevételek nélkül)	248 215 225	KIADÁSOK ÖSSZESEN	624 699 307

A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA			A KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESÍTETT HIÁNYA	0
Belső forrásból		376 484 082	Működési hiány	0
Működési célú pénzeszközmozgás igénybevétele		35 568 665	Felhalmozási hiány	0
Felhalmozási célú pénzeszközmozgás igénybevétele		340 915 417		
Finanszírozási műveletek		0		
Működési célú hitelfelvétel		0		
Felhalmozási célú hitelfelvétel		0		
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		624 699 307	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	624 699 307
Működési célú bevételek összesen		107 312 164	Működési célú kiadások összesen	107 312 164
Felhalmozási célú bevételek összesen		517 387 143	Felhalmozási célú kiadások összesen	517 387 143

Előirányzat-felhasználási itemterv

	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	összesen
BEVÉTELEK													
ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI	1 954 575	1 954 575	1 954 575	1 954 575	1 954 575	1 954 575	1 954 575	1 954 575	1 954 575	1 954 575	1 954 575	1 954 575	23 454 900
TÁMOGATÁSAI													
MŰKÖDÉSI CÉLÚ	804 395	804 396	633 879	633 879	633 879	633 879	633 879	6 709 279	7 499 350	6 833 879	7 233 879	2 409 280	35 463 853
TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTEL	100 000	100 000	3 825 000	100 000	1 100 000	100 000	100 000	100 000	3 825 000	100 000	100 000	100 000	9 650 000
KÖZHATÁLMIBE VÉTELEK	263 729	263 729	263 729	263 729	263 729	263 729	263 729	263 729	263 729	263 729	263 729	273 729	3 174 746
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK													
FELHALMOZÁSI CÉLÚ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150 680 469	0	150 680 469
TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTEL													
EGYEB TÁRGYI ESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÉRTÉKESÍTÉSE													
FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVEIT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25 791 257	0	25 791 257
PÉNZESZKÖZ													
PÉNZMARADVÁNY	376 484 082	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	376 484 082
IGÉNYBEVÉTELE													
Összesen:	379 606 781	3 122 700	6 677 183	2 952 183	3 952 183	2 952 183	2 952 183	9 027 583	13 542 654	9 152 183	186 023 909	4 737 584	624 699 307
KIADÁSOK													
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	8 221 588	8 221 588	8 221 588	9 078 801	9 078 801	9 078 801	9 078 801	9 078 801	9 078 801	9 078 801	9 078 801	9 078 796	106 373 968
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	155 791 257	361 595 886	0	517 387 143
ALLAMHAZTARTÁSON BELÜLI													
MEGELŐLEGEZÉS	938 196	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	938 196
Összesen:	9 159 784	8 221 588	8 221 588	9 078 801	9 078 801	9 078 801	9 078 801	9 078 801	9 078 801	164 870 058	370 674 687	9 078 796	624 699 307