

21. 05. 2019.

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.

- o -

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

Zselickisfalud, 2019. május 3.


Horváth Tibor
polgármester

A 2019. 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 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.
címetes főjegyző



**Zselickisfalud Község Önkormányzatának
5/2019. (V.22.) számú rendelete**

**az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló
2/2018. (II.19.) 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 2019. évi költségvetését

189.964.584 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,
189.964.584 Ft tárgyévi költségvetési kiadással
állapítja meg.

Ezen belül:

- | | |
|--|------------------------|
| • a működési célú bevételt | 36.505.330 Ft-ban |
| ebből: | |
| - előző évi pénzmaradványt | 13.922.683 Ft-ban |
|
• a működési célú kiadásokat |
36.505.330 Ft-ban |
| ebből: | |
| - a személyi juttatások kiadásait | 6.180.952 Ft-ban |
| - a munkaadókat terhelő járulékokat | 1.097.285 Ft-ban |
| - a dologi kiadásokat | 24.358.608 Ft-ban |
| - az ellátottak pénzbeli juttatásait | 2.039.000 Ft-ban |
| - támogatásértékű működési kiadásait | 1.550.000 Ft-ban |
| - egyéb működési célú kiadásokat | 700.000 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 |
153.459.254 Ft-ban |
| ebből: | |
| - előző évi pénzmaradványt | 68.377.703 Ft-ban |
|
• a felhalmozási célú kiadást |
153.459.254 Ft-ban |
| ebből: | |

- intézményi beruházások összegét	78.768.354 Ft-ban
- felújítások összegét	74.690.900 Ft-ban

állapítja meg.”


2. §

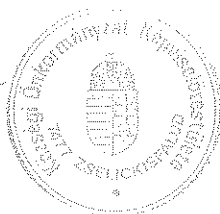
- (1) Ktsr 4. számú melléklete helyébe e rendelet 1. számú melléklete lép.
- (2) Ktsr 5. számú melléklete helyébe e rendelet 2. számú melléklete lép.
- (3) Ktsr 12. számú melléklete helyébe e rendelet 3. számú melléklete lép.
- (4) Ktsr 13. számú melléklete helyébe e rendelet 4. számú melléklete lép.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

Zselickisfalud, 2019.május 21.


Horváth Tibor
polgármester

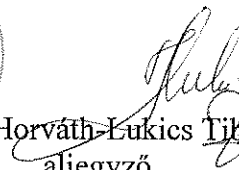



Dr. Horváth-Lukics Tibor
aljegyző

Kihirdetési záradék:

Kihirdetve: Zselickisfalud, 2019. május 22.




Dr. Horváth-Lukics Tibor
aljegyző

A helyi önkormányzat bevételei

Ft

	összesen	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
I. Működési bevételek	25 609 168	24 859 168	780 000
1. Önkormányzatok működési támogatásai	12 187 737	12 187 737	0
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	8 362 062	8 362 062	0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	2 025 675	2 025 675	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	2 996 431	2 996 431	0
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra	0	0	0
elkülönített állami pénzalapból	2 996 431	2 996 431	0
3. Közhatalmi bevételek	9 655 000	9 655 000	0
vagyoni típusú adók	1 500 000	1 500 000	0
értékesítési és forgalmi adók	5 500 000	5 500 000	0
gépjárműadó	650 000	650 000	0
egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	1 900 000	1 900 000	0
egyéb közhatalmi bevételek	105 000	105 000	0
4. Működési bevétel	770 000	20 000	750 000
szolgáltatások ellenértéke	100 000	0	100 000
egyéb tulajdonosi bevételek	350 000	0	350 000
kamatbevétel	10 000	10 000	0
egyéb működési bevétel	310 000	10 000	300 000
5. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	30 000
háztartásoktól	0	0	30 000
II. Felhalmozási	85 081 551	85 081 551	0
1. Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	85 081 551	85 081 551	0
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása	85 081 551	85 081 551	0
2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
háztartásoktól	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	110 690 719	109 940 719	780 000
III. Előző évi pénzmaradvány	82 300 386	82 300 386	0
1. Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	13 922 683	13 922 683	0
2. Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	68 377 703	68 377 703	0
IV. Hitel felvétele	0	0	0
működési célú	0	0	0
felhalmozási célú	0	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	192 991 105	192 241 105	780 000

A helyi önkormányzat kiadásai

Ft

	összesen	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	38 944 342	37 502 366	1 441 976
Személyi juttatások	8 259 967	8 259 967	0
Munkaadókat terhelő járulékok	1 294 791	1 294 791	0
Szociális hozzájárulási adó	1 244 791	1 244 791	0
Táppénz	50 000	50 000	0
Dologi kiadások	24 358 608	24 358 608	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 039 000	2 039 000	0
Támogatásértéktől működési kiadás	1 550 000	1 550 000	0
kp. Költségvetési szervek	50 000	50 000	0
helyi önkormányzatnak és ktgv. Szerveinek	500 000	500 000	0
társulások és költségvetési szervek	1 000 000	1 000 000	0
Működési célú visszatérítendő támogatások	30 000	0	30 000
Egyéb működési célú támogatás áh-n kívülre	1 411 976	0	1 411 976
egyházi jogi személyek	200 000	0	200 000
egyéb civil szervezetek	500 000	0	500 000
vállalkozások	711 976	0	711 976

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	153 459 254	153 459 254	0
Intézményi beruházások	78 768 354	78 768 354	0
Felújítások	74 690 900	74 690 900	0

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

KIADÁSOK ÖSSZESEN:	192 503 596	191 061 620	1 441 976
---------------------------	--------------------	--------------------	------------------

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	487 509	487 509	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	487 509	487 509	0

KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	192 991 105	191 549 129	1 441 976
-------------------------------	--------------------	--------------------	------------------

3. melléklet a(z) 5/2019. (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,	8 900 000
az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,	0
az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,	350 000
a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,	0
bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint	105 000
a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.	0
Összesen:	9 355 000

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 háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték, külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözőzeteként az Államadósság Kezelő Zrt.-nél elhelyezett fedezeti befizetések, és azok összege.	0	0	0	0	0
Összesen:	0	0	0	0	0

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

Az önkormányzat költségvetési mérlege

Ft

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Megnevezés		Megnevezés	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
Pénzforgalmi bevételek	110 690 719	Pénzforgalmi kiadások	192 403 596
Működési célú	25 609 168	Működési célú	38 944 342
Önkormányzatok működési támogatásai	12 187 737	Személyi jellegű kiadások	8 259 967
Működési célú támogatásértéktől bevételek	2 996 431	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 294 791
Közhatalmi bevételek	9 655 000	Dologi kiadások	24 358 608
Intézményi működési bevételek	770 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 039 000
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	Támogatásértéktől működési kiadás	1 550 000
		Működési célú visszatérítendő támogatások	30 000
		Egyéb működési célú támogatás áh-n kívülre	1 411 976
Felhalmozási célú	85 081 551	Felhalmozási célú	153 459 254
Felhalmozási célú támogatásértéktől bevételek	85 081 551	Intézményi beruházások	78 768 354
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Felújítások	74 690 900
		Pénzforgalmi nélküli kiadások	587 509
		Működési célú céltartalék	100 000
		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	487 509
		KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY	82 300 386
		Működési hiány	13 922 683
		Felhalmozási hiány	68 377 703
BEVÉTELEK ÖSSZESEN			
(Pénzforgalom nélküli és finanszírozási célú bevételek nélkül)	110 690 719	KIADÁSOK ÖSSZESEN	192 991 105

A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA			A KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESÍTETT HIÁNYA	0
Belső forrásból		82 300 386	Működési hiány	0
Működési célú pénzmaradvány igénybevétele		13 922 683	Felhalmozási hiány	0
Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele		68 377 703		
Finanszírozási műveletek		0		
Működési célú hitelfelvétel		0		
Felhalmozási célú hitelfelvétel		0		
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		192 991 105	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	192 991 105
Működési célú bevételek összesen		39 531 851	Működési célú kiadások összesen	39 531 851
Felhalmozási célú bevételek összesen		153 459 254	Felhalmozási célú kiadások összesen	153 459 254

Előirányzat-felhasználási ütemterv

	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	összesen
BEVÉTELEK													
ÖNKORMÁNYZATOK MUKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI	1 015 645	1 015 645	1 015 645	1 015 645	1 015 645	1 015 645	1 015 645	1 015 645	1 015 645	1 015 645	1 015 645	1 015 645	12 187 737
MUKÖDÉSI CÉLÚ	719 910	0	0	252 947	252 947	252 947	252 947	252 947	252 947	252 947	252 947	252 945	2 996 431
TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTEL	100 000	100 000	4 000 000	155 000	100 000	100 000	100 000	100 000	4 500 000	200 000	100 000	100 000	9 635 000
KÖZHATALMI BEVÉTELEK	64 167	64 167	64 167	64 167	64 167	64 167	64 167	64 167	64 167	64 167	64 167	64 167	770 000
MUKÖDÉSI BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
EGYÉB MUKÖDÉSI CÉLÚ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FELHALMOZÁSI CÉLÚ	0	0	0	0	0	42 540 776	0	0	0	0	42 540 775	0	85 081 551
TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTEL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PÉNZMARADVÁNY	82 300 386	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	82 300 386
IGÉNYBEVÉTELE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hitel felvétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen:	84 200 107	1 179 811	5 079 811	1 487 758	1 432 758	43 973 534	1 432 758	1 432 758	5 832 758	1 532 758	43 973 533	1 432 756	192 991 105
KIADÁSOK													
MUKÖDÉSI KIADÁSOK	3 004 654	3 004 654	3 004 654	3 336 709	3 336 709	3 336 709	3 336 709	3 336 709	3 336 709	3 336 709	3 336 709	3 336 709	39 044 342
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	78 768 354	0	0	74 690 900	0	153 459 254
ALLAMHAZTARTÁSON BELÜLI	487 509	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	487 509
MEGELŐLEGEZÉS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen:	3 492 163	3 004 654	3 004 654	3 336 709	3 336 709	3 336 709	3 336 709	82 105 063	3 336 709	3 336 709	78 027 609	3 336 709	192 991 105

