

**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 indokolás**

**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.

Zselicszentpál, 2019. május 3.

  
Szabó József  
polgármester



## A 2019. évi költségvetési rendelet módosításának hatásvizsgálata – Zselicszentpál 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



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

**az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló  
4/2019. (II.14.) számú rendeletének módosításáról**

Zselicszentpál 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 a 2019. évi költségvetését

519.031.330 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,

519.031.330 Ft tárgyévi költségvetési kiadással

állapítja meg.

Ezen belül:

- |  |                    |
|--|--------------------|
| • a működési célú bevételt<br>ebből:                   | 50.655.691 Ft-ban  |
| - előző évi pénzmaradványt                             | 8.975.028 Ft-ban   |
| • a működési célú bevételt<br>ebből:                   | 53.935.316 Ft-ban  |
| - előző évi pénzmaradványt                             | 12.026.795 Ft-ban  |
| • a működési célú kiadásokat<br>ebből:                 | 50.655.691 Ft-ban  |
| - a személyi juttatások kiadásait                      | 12.596.198 Ft-ban  |
| - a munkaadókat terhelő járulékokat                    | 2.172.037 Ft-ban   |
| - a dologi kiadásokat                                  | 27.282.498 Ft-ban  |
| - az ellátottak pénzbeli juttatásait                   | 3.882.000 Ft-ban   |
| - támogatásértékű működési kiadásait                   | 2.900.000 Ft-ban   |
| - egyéb működési célú támogatást áh-n kívülre          | 390.000 Ft-ban     |
| - a céltartalékot                                      | 300.000 Ft-ban     |
| - államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése | 928.609 Ft-ban     |
| • a felhalmozási célú bevételt<br>ebből:               | 468.374.945 Ft-ban |
| - előző évi pénzmaradványt                             | 272.284.507 Ft-ban |

- a felhalmozási célú kiadást ebből:
  - intézményi beruházások összegét
  - felújítások összegétállapítja meg.

468.374.945 Ft-ban

274.164.023 Ft-ban

194.210.922 Ft-ban

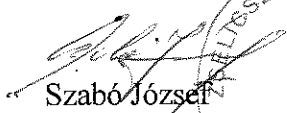
## 2. §

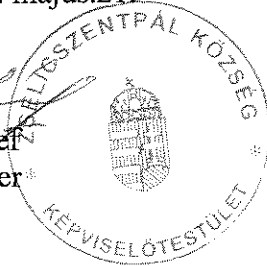
- (1) Ktsr 4. számú melléklete helyébe e rendelet 1. számú melléklete lép.
- (2) Ktsr 5. számú melléklete helyébe e rendelet 2. számú melléklete lép.
- (3) Ktsr 13. számú melléklete helyébe e rendelet 3. számú melléklete lép.
- (4) Ktsr 16. számú melléklete helyébe e rendelet 4. számú melléklete lép.

## 3. §

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

Zselicszentpál, 2019. május.21.



  
Szabó József  
polgármester



Dr. Horváth László  
címzetes főjegyző

Kihirdetési záradék:

Kihirdetve: Zselicszentpál, 2019. május.22.



Dr. Horváth László  
címzetes főjegyző

A helyi önkormányzat bevételei				Ft	
	összesen	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat		
<b>I. Működési bevételek</b>	<b>41 681 357</b>	<b>40 881 357</b>	<b>800 000</b>		
<b>1. Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>23 321 904</b>	<b>23 321 904</b>	<b>0</b>		
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	14 949 227	14 949 227	0		
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 466 000	6 466 000	0		
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	0		
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	106 677	106 677	0		
<b>2. Működési célú támogatásértéktű bevétel</b>	<b>2 811 577</b>	<b>2 811 577</b>	<b>0</b>		
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	60 000	60 000	0		
elkülönített állami pénzalapból	2 151 577	2 151 577	0		
helyi önkormányzatok és látg. Szerveik	100 000	100 000	0		
társulások és költségvetési szerveik	500 000	500 000	0		
<b>3. Közhatalmi bevételek</b>	<b>9 150 000</b>	<b>9 150 000</b>	<b>0</b>		
vagyonil típusú adók	3 050 000	3 050 000	0		
értékesítési és forgalmi adók	3 500 000	3 500 000	0		
gépjárműadók	2 000 000	2 000 000	0		
egyéb közhatalmi bevételek	600 000	600 000	0		
<b>4. Működési bevétel</b>	<b>6 397 876</b>	<b>5 597 876</b>	<b>800 000</b>		
szolgáltatások ellenértéke	700 000	0	700 000		
egyéb tulajdonosi bevételek	1 000 000	1 000 000	0		
kiszámlázott általános forgalmi adó	1 500 000	1 500 000	0		
kamatbevételek	20 000	20 000	0		
egyéb működési bevétel	3 177 876	3 077 876	100 000		
<b>II. Felhalmozási</b>	<b>196 090 438</b>	<b>180 090 438</b>	<b>16 000 000</b>		
<b>1. Felhalmozási célú támogatásértéktű bevétel</b>	<b>180 090 438</b>	<b>180 090 438</b>	<b>0</b>		
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása	180 090 438	180 090 438	0		
<b>2. Ingatlan értékesítése</b>	<b>16 000 000</b>	<b>0</b>	<b>16 000 000</b>		
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>237 771 795</b>	<b>220 971 795</b>	<b>16 800 000</b>		
<b>III. Előző évi pénzeszközök</b>	<b>281 259 535</b>	<b>281 259 535</b>	<b>0</b>		
1. Előző évi működési célú pénzeszközök igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	8 975 028	8 975 028	0		
2. Előző évi felhalmozási célú pénzeszközök igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	272 284 507	272 284 507	0		
<b>IV. Hitel felvétele</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
működési célú	0	0	0		
felhalmozási célú	0	0	0		
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>519 031 330</b>	<b>502 231 330</b>	<b>16 800 000</b>		

## A helyi önkormányzat kiadásai

Ft

	összesen	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>49 427 776</b>	<b>49 037 776</b>	<b>390 000</b>
Személyi juttatások	12 596 198	12 596 198	0
Munkaadókat terhelő járulékok	2 377 080	2 377 080	0
Szociális hozzájárulási adó	2 282 470	2 282 470	0
Egészségügyi hozzájárulás	0	0	0
Táppénz	50 000	50 000	0
SZJA	44 610	44 610	0
Dologi kiadások	27 282 498	27 282 498	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 882 000	3 882 000	0
Támogatásértéktől működési kiadás	2 900 000	2 900 000	0
központi költségvetési szervek	100 000	100 000	0
helyi önkormányzatnak és tagv. Szerveinek	500 000	500 000	0
társulások és költségvetési szervek	2 300 000	2 300 000	0
Egyéb működési célú támogatások áh-n kívül	390 000	0	390 000
non profit gazdaságok	240 000	0	240 000
vállalkozások	10 000	0	10 000
egyéb civil szervezetek	140 000	0	140 000

<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>468 374 945</b>	<b>468 374 945</b>	<b>0</b>
Intézményi beruházások	274 164 023	274 164 023	0
Felújítások	194 210 922	194 210 922	0

<b>TARTALÉKOK</b>	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>	<b>0</b>
Céltartalék	300 000	300 000	0
Működési célú	300 000	300 000	0

<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>518 102 721</b>	<b>517 712 721</b>	<b>390 000</b>
---------------------------	--------------------	--------------------	----------------

<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>928 609</b>	<b>928 609</b>	<b>0</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	928 609	928 609	0

<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>519 031 330</b>	<b>518 641 330</b>	<b>390 000</b>
-------------------------------	--------------------	--------------------	----------------

Az önkormányzat költségvetési mérlege

Ft

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Megnevezés		Megnevezés	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>		<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	
Pénzforgalmi bevételek	237 771 795	Pénzforgalmi kiadások	517 802 721
Működési célú	41 681 357	Működési célú	49 427 776
Önkormányzatok működési támogatásai	23 321 904	Személyi jellegű kiadások	12 596 198
Működési célú támogatásértéki bevételek	2 811 577	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 377 080
Közhatalmi bevételek	9 150 000	Dologi kiadások	27 282 498
Intézményi működési bevételek	6 397 876	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 882 000
		Támogatásértéki működési kiadás	2 900 000
		Egyéb működési célú támogatások áh-n kívülre	390 000
<b>Felhalmozási célú</b>	<b>196 090 438</b>	<b>Felhalmozási célú</b>	<b>468 374 945</b>
Felhalmozási célú támogatásértéki bevételek	180 090 438	Intézményi beruházások	274 164 023
Ingatlan értékesítése	16 000 000	Felújítások	194 210 922
		<b>Pénzforgalmi nélküli kiadások</b>	<b>1 228 609</b>
		Működési célú céltartalék	300 000
		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	928 609
		<b>KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY</b>	<b>281 259 535</b>
		Működési hiány	8 975 028
		Felhalmozási hiány	272 284 507
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b> (Pénzforgalom nélküli és finanszírozási célú bevételek nélkül)	<b>237 771 795</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>519 031 330</b>

<b>A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA</b>			<b>A KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESÍTETT HIÁNYA</b>
<b>Belső forrásból</b>	<b>281 259 535</b>		<b>0</b>
Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	8 975 028		0
Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	272 284 507		0
<b>Finanszírozási műveletek</b>	<b>0</b>		
Működési célú hitelfelvétel	0		
Felhalmozási célú hitelfelvétel	0		
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>519 031 330</b>	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>519 031 330</b>
Működési célú bevételek összesen	50 656 385	Működési célú kiadások összesen	50 656 385
Felhalmozási célú bevételek összesen	468 374 945	Felhalmozási célú kiadások összesen	468 374 945

## Előirányzat-felhasználási ütemterv

	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	összesen
<b>BEVÉTELEK</b>													
ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI	1 943 492	1 943 492	1 943 492	1 943 492	1 943 492	1 943 492	1 943 492	1 943 492	1 943 492	1 943 492	1 943 492	1 943 492	23 321 904
MŰKÖDÉSI CELÚ	359 955	359 955			159 074	159 074	159 074	189 074	259 074	409 074	189 074	409 075	2 811 577
TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTEL	100 000	100 000	4 075 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	4 075 000	100 000	100 000	100 000	9 150 000
KÖZHATÁLMÍ BEVÉTELEK	524 823	524 823	524 823	524 823	524 823	524 823	524 823	524 823	524 823	524 823	524 823	624 823	6 397 876
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	3 000 000		0	0	3 000 000	0	3 900 000		0	3 000 000	0	0	16 000 000
INGATLAN ÉRTEKESÍTÉSE													
FELHALMOZÁSI CELÚ													
TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTEL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	180 090 438	0	180 090 438
HITEL FELVÉTELE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PÉNZMARADVÁNY													
IGÉNYBEVÉTELE	281 259 535		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	281 259 535
<b>Összesen:</b>	<b>287 187 805</b>	<b>2 928 270</b>	<b>6 543 315</b>	<b>2 727 389</b>	<b>5 727 389</b>	<b>2 727 389</b>	<b>6 627 389</b>	<b>2 757 389</b>	<b>9 802 389</b>	<b>2 977 389</b>	<b>185 947 827</b>	<b>3 077 390</b>	<b>519 031 330</b>
<b>KIADÁSOK</b>													
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	4 016 342	4 016 342	4 016 342	4 186 527	4 186 527	4 186 527	4 186 527	4 186 527	4 186 527	4 186 527	4 186 527	4 186 533	49 727 776
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	194 210 922	0	0	0	0	468 374 945
ALLAMHAZTARTÁSON BELÜLI MEGELŐLEGEZÉS	928 609	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	928 609
<b>Összesen:</b>	<b>4 944 951</b>	<b>4 016 342</b>	<b>4 016 342</b>	<b>4 186 527</b>	<b>4 186 527</b>	<b>4 186 527</b>	<b>4 186 527</b>	<b>198 397 449</b>	<b>4 186 527</b>	<b>4 186 527</b>	<b>278 350 550</b>	<b>4 186 533</b>	<b>519 031 330</b>

**Beszámoló a gyermekvédelmi feladatok ellátásáról és a gyámügyi hatáskörben végzett tevékenységről – Beszámoló az Alapszolgáltatási Központ 2018. évi tevékenységéről**

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (Gyvt.) 96.§ (6) bekezdése írja elő a települési önkormányzatok számára, hogy évente május 31. napig átfogó értékelést készít és fogad el a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról, amelyet a gyámhatóság, jelen esetben a Somogy Megyei Kormányhivatal részére véleményezésre meg kell küldeni.

A Gyvt. a **települési önkormányzatok** számára lakosságszám szerint különböztetve írja elő a feladatokat, a mi településeinkre a következőket:

- gyermekétkeztetés biztosítását (Intézményi étkeztetés – amely kedvezményes vagy ingyenes, szünidei gyermekétkeztetés – a jogosultaknak ingyenes.)
- a gyermekjóléti szolgáltatás nyújtását (Család- és gyermekjóléti szolgálat fenntartásával az Alapszolgáltatási Központ által)
- a gyermekek napközbeni ellátásának biztosítását (bölcsődei ellátás biztosítása a jogszabályi feltételek teljesülése esetén kötelező: legalább 40 fő 3 év alatti gyermek él ma településen illetve 5 szülő benyújtja igényét az ellátásra).

A **jegyző** a rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény megállapításával és a hátrányos vagy halmozottan hátrányos helyzetet igazolásával vesz részt a törvény által előírt munkában.

Az átfogó értékelések a kormányrendelet szerinti tartalommal községenként készültek, a család- és gyermekjóléti szolgáltatásról szólók pedig az alkalmazott családgondozók feladatellátási területei szerint.

Javaslom a Tisztelt Képviselő-testületnek, hogy a beszámolókat mindkét napirend tekintetében határozatukkal elfogadni szíveskedjenek.

Simonfa, 2019. május 7.

Dr. Horváth-Lukács Tibor aljegyző

