

E l ő t e r j e s z t é s

**az Önkormányzat 2019. évi költségvetését megállapító 2/2019. (II.15.) rendelet
módosításához**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a az előirányzat módosításáról az alábbiak szerint rendelkezik:

„34. § (1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teszi a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati **költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak**, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

(4) A képviselő-testület a **(2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás**, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - **negyedévenként**, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a **14. § (3) bekezdése** szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.”

A rendeletmódosítás a III. negyedévben nyújtott pótelőirányzatok és saját hatáskörben végrehajtott előirányzatomódosítások átvezetését tartalmazza, valamint a köztisztviselők cafeteria-juttatása mértékének emelését. A képviselő-testület 2019. év tekintetében az illetményalap 20 %-os megemeléséről döntött, így a köztisztviselők 2019. évi cafeteria-juttatása keretösszegének emeléséről is tartalmaz rendelkezést a rendeletmódosítás, figyelemmel a Kttv. 151. § (1) bekezdésében foglalt rendelkezésre, miszerint a cafeteria-juttatás éves összegének mértéke nem lehet alacsonyabb, mint az illetményalap ötszöröse. A cafeteria-juttatás éves összegének emelésére a hivatal 2019. évre elfogadott költségvetési előirányzatai fedezetet nyújtanak, többlettámogatásra nincs szükség.

Kéthely, 2019. november 4.

Molnár Balázs
polgármester

Kéthely Község Önkormányzat Képviselő-testületének

18/2019.(XI.....) rendelete

Kéthely Község Önkormányzatának 2019. évi költségvetését megállapító 2/2019.(II.15.) önkormányzati rendelet módosításáról

Kéthely Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva központi pótelőirányzatok, az átruházott és saját hatáskörben hozott döntések és átvett pénzeszközök tudomásulvételére az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §, valamint a 368/2011./XII.31./ Kormányrendelet 35. §-ában foglaltak alapján a következőket rendeli el:

1. §

Kéthely Község Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019.(II.15.) rendelete (továbbiakban: alaprendelet) az alábbiak szerint módosul:

(1) A képviselő-testület a 2019. július 1. napjától 2019. szeptember 30. napjáig engedélyezett központi pótelőirányzatok:

szociális kiegészítő ágazati pótlék	1.228.052 Ft
közfoglalkoztatás támogatására	2.619.670 Ft
bérkompenzáció	144.627 Ft
kulturális ágazati pótlék	96.425 Ft
minimálbér és garantáltbérmin. emeléséből adódó bértöbblet tám.	11.959.000 Ft
2019. évi szociális tűzifabeszerzés támogatása	2.353.310 Ft

összesen 18.401.084 Ft, tudomásul veszi, fentiek alapján 2019. évi költségvetésébe összesen 18.401.084 Ft többlettámogatást állapít meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi költségvetésének bevételi főösszegét és ezen belül az állami támogatás bevételi főösszegét 15.781.414 Ft-tal, a támogatásértékű bevételeket 2.619.670 Ft-tal megnöveli a kiadási főösszeg azonos összegű növelésével egyidejűleg.

A kiadási főelőirányzatok emelését az alábbiak szerint hajtja végre:

személyi juttatások előirányzatát megnöveli	2.218.064 Ft-tal,
járadékok előirányzatát megnöveli	309.810 Ft-tal,
dologi kiadások előirányzatát megnöveli	4.072.331 Ft-tal,
az átadott pénzeszközök előirányzatát megnöveli	9.076.879 Ft-tal,
az általános tartalék előirányzatát megnöveli	2.724.000 Ft-tal.

2.§

A képviselő-testület a saját hatáskörben végrehajtott alábbi előirányzatmódosításait, miszerint az általános tartalék terhére a működési célú átadott pénzeszközök előirányzatát 743.965 Ft-tal megnövelte, valamint a felhalmozási célú támogatások előirányzatát megnövelte, 606.885 Ft-tal, jóváhagyja.

3.§

A képviselő-testület a köztisztviselőket megillető cafetéria-juttatás éves keretösszegét, nem rendszeres személyi juttatás részeként, bruttó 231.900 Ft-ban állapítja meg.

A megállapított összeg a munkáltató által megfizetendő SZJA-t és a szociális hozzájárulási adót is magába foglalja.

4. §

A képviselő-testület a jelen rendelet 1. §-a alapján az önkormányzat 2019. évi költségvetését megállapító 2/2019./II.15./ számú önkormányzati rendelet

2. §-át és az 1. számú mellékletét módosítja úgy, hogy az önkormányzat 2019. évi költségvetésének bevételi főösszegét 939.321.030 Ft-ban állapítja meg.

2. §-át és a 2. számú mellékletét módosítja úgy, hogy az önkormányzat 2019. évi költségvetésének kiadási főösszegét 939.321.030 Ft-ban, a kiadási főösszegegen belül a személyi juttatások előirányzatát 99.554.070 Ft-ban, járulékok előirányzatát 20.169.673 Ft-ban, a dologi jellegű kiadások előirányzatát 155.567.973 Ft-ban, speciális célú támogatások előirányzatát 11.390.000 Ft-ban, a felújítások előirányzatát 321.671.153 Ft-ban, a beruházások előirányzatát 49.222.553 Ft-ban, az átadott pénzeszközök előirányzatát 123.467.413 Ft-ban, a felhalmozási célú támogatások előirányzatát 606.885 Ft-ban, lakáshitel nyújtási keretet 2.000.000 Ft-ban, állami előleg visszafizetését 7.549.921 Ft-ban, értékpapír vásárlás előirányzatát 105.000.000 Ft-ban állapítja meg.

A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi költségvetésének általános tartaléka összegét 33.121.389 Ft-ban, a céltartalék összegét 10.000.000 Ft-ban állapítja meg.

5. §

Az alaprendelet 1. melléklete e rendelet 1. melléklete szerint módosul.

Az alaprendelet 2. melléklete e rendelet 2. melléklete szerint módosul.

Az alaprendelet 2/A. melléklete e rendelet 2/B. melléklete szerint módosul.

6. §

E rendelet 2019. november 15. napján lép hatályba.

Kéthely, 2019. november ...

Nagy Gáborné
jegyző

Molnár Balázs
polgármester

A rendelet kihirdetésének napja: 2019. november hó ... nap

Nagy Gáborné
jegyző

Kéthely Község Önkormányzatának Bevételei 2019. II. névi mód

Ft

Támogatás	2019. évi terv Önk.	2019. évi terv Hivatal	2019. évi terv mind	2019. évi mód. Önk.	2019. évi mód Hivatal	2019. évi mód mind
saját bevétel	78 193 455	12 913 959	91 107 414	78 193 455	12 913 959	91 107 414
hatósági jogkörhöz köthető						
sajátos működési bevételek	50 550 000	0	50 550 000	50 550 000	0	50 550 000
átengedett központi adók	0	0	0	0	0	0
gépjárműadó	5 800 000	0	5 800 000	5 800 000	0	5 800 000
helyi adók, pótlékok, bírs.	44 750 000	0	44 750 000	44 750 000	0	44 750 000
épitményadó	12 500 000	0	12 500 000	12 500 000	0	12 500 000
telekadó	250 000	0	250 000	250 000	0	250 000
iparüzésiadó	32 000 000		32 000 000	32 000 000		32 000 000
bírság és pótlék	0	0	0	0	0	0
egyéb saját bevétel	27 643 455	12 913 959	40 557 414	27 643 455	12 913 959	40 557 414
szolgáltatások ellenértéke	1 766 500	80 000	1 846 500	1 766 500	80 000	1 846 500
bérleti díjak	15 000 000	0	15 000 000	15 000 000	0	15 000 000
intézményi ellátási díjak	0	6 417 695	6 417 695	0	6 417 695	6 417 695
Kiszámlázott Áfa	5 876 955	1 813 778	7 690 733	5 876 955	1 813 778	7 690 733
Áfa visszatérülések	0	4 302 486	4 302 486	0	4 302 486	4 302 486
Kamatbevételek	1 000 000	0	1 000 000	1 000 000	0	1 000 000
Közvetített szolg. ellenértéke	4 000 000	300 000	4 300 000	4 000 000	300 000	4 300 000
Késedelmi kamat - egyéb bev.	0	0	0	0	0	0
Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0
készletértékesítés	0	0	0	0	0	0
központi költségvetésből	206 175 055	0	206 175 055	231 691 344	0	231 691 344
önkorm.műk. ált.támogat.	61 179 397		61 179 397	63 566 781		61 573 154
köznevelési feladatok támogat.	50 402 466		50 402 466	51 182 466		51 182 466
egyres szoc.és gyermekétk.	91 783 572		91 783 572	104 512 719		94 049 667
kulturális feladatok támogat.	2 809 620		2 809 620	3 196 068		3 004 643
műk.célú és kieg.tám.	0		0	9 233 310		6 880 000

elsz.szám.bev	0		0	0		0
támogatásértékű bevétel	6 457 200	1 000 000	7 457 200	11 905 527	1 346 415	13 251 942
központi költségvetésből	0	0	0	0	0	0
Fejezeti kezelésű előirányzattól (EU)	2 160 000	0	2 160 000	2 160 000	0	2 160 000
TB pénzügyi alapjaiból	4 297 200	0	4 297 200	4 418 880	0	4 418 880
Elkülönített állami pénzalapból	0	0	0	5 326 647	0	2 706 977
Helyi önkormányzattól	0	1 000 000	1 000 000	0		0
egyéb fejezettől					1 346 415	
átvett pénzeszköz áh-on kiv.	1 312 681	0	1 312 681	1 714 341	0	1 714 341
egyháztól	0	0		0	0	
vállalkozástól	0	0		401 660	0	401 660
részesezés értékesítése	0	0		0	0	
kölcsönök visszatérülése	1 312 681	0	1 312 681	1 312 681	0	1 312 681
pénzmaradvány	100 906 831	7 140 717	108 047 548	100 906 831	7 140 717	108 047 548
Értékpapír vissza	75 000 000		75 000 000	75 000 000		75 000 000
Állami előleg	0	0	0	0	0	0
normatíva elszámolásból	0	0	0	0	0	0
Működési bevételek össz.:	468 045 222	21 054 676	489 099 898	499 411 498	21 401 091	520 812 589

Felhalmozási bevételek 2019. II.névi mód

Ft

Támogatás	2019. évi terv Önk.	2019. évi terv Hivatal	2019. évi terv mind	2019. évi mód. Önk.	2019. évi mód Hivatal	2019. évi mód mind
intézményi felhalmozási kiadások támogatása	321 854 061	0	321 854 061	321 854 061	0	321 854 061
Központi költségvetéstől						
Fejezeti kezelésű előirányzattól-Eu-s	321 854 061		321 854 061	321 854 061		321 854 061
Elkülönített állami pénzalapból						
helyi önkormányzatoktól						
többcélú kistérs.társulástól						
egyéb önk.társulástól						
mikrobusz pályázati támogatás						
felhalmozási és tőke jell.bev.						
felhalm.célú egyéb bevételek	27 849 520		27 849 520	27 849 520		27 849 520
szenyvíz közmű koncessziós díj	27 000 000		27 000 000	27 000 000		27 000 000
lakásértékesítés						
építési telek és ingatlaneladás						
egyéb értékesítés						
osztalék			0			0
felhalm.kölcsön visszatér.	849 520		849 520	849 520		849 520
Felhalmozási pénzmaradvány	68 804 860		68 804 860	68 804 860		68 804 860
Felhalmozási bevételek összesen:	418 508 441		418 508 441	418 508 441		418 508 441
Működési és felhalmozási bevételek összesen:	886 553 663	21 054 676	907 608 339	917 919 939	21 401 091	939 321 030

KIADÁSOK 2019. II. N.ÉVI MÓD.

Ft

MEGNEVEZÉS	Személyi juttatások	Munkált. járulékok	Dologi kiadások	Támogat. és átadott	Működési kiad.össz.	Beruházások	Felújítások	Kiadások összesen	Létszám (fő)
KÖZÖS HIVATAL	37 776 355	7 488 369	6 602 724		51 867 448	151 384		52 018 832	9
ÓVODA TÁRSULÁS				59 049 831	59 049 831			59 049 831	
SZOC.TÁRSULÁS				49 754 076	49 754 076			49 754 076	
KÖZSÉGGAZDÁLKODÁS	20 161 765	4 425 817	61 558 044		86 145 626	48 553 009	319 071 153	453 769 788	5
EGÉSZSÉGÜGY	4 038 809	809 168	1 213 450		6 061 427			6 061 427	1
SEGÉLYEZÉS				11 390 000	11 390 000			11 390 000	
KÖZMŰVELŐDÉS	19 565 358	3 884 859	21 110 700		44 560 917	518 160	600 000	45 679 077	2
IGAZGATÁS	13 677 583	2 678 825	6 202 900		22 559 308			22 559 308	2
TÁMOGATÁSOK			950 000	14 663 506	15 613 506			15 613 506	
MEZŐÖRÖK	4 056 400	833 359	862 900		5 752 659			5 752 659	2
KONYHA	277 800	49 276	57 067 255		57 394 331			57 394 331	
IVÓVÍZ					0		2 000 000	2 000 000	
ÁLLAMI ELŐLEG,NORMATÍVA VISSZAF.				7 549 921	7 549 921			7 549 921	
ÖSSZESEN	99 554 070	20 169 673	155 567 973	142 407 334	417 699 050	49 222 553	321 671 153	788 592 756	21
ÁLTALÁNOS TARTALÉK					0			33 121 389	
CÉLTARTALÉK					0			10 000 000	
ÉRTÉKPAPÍR VÁSÁRLÁS					0			105 000 000	
LAKÁSHITEL KIHELY./FELHALM.TÁM.					0			2 606 885	
MINDÖSSZESEN	99 554 070	20 169 673	155 567 973	142 407 334	417 699 050	49 222 553	321 671 153	939 321 030	

Hivatal 38 054 155 7 537 645 63 669 979
Önk 61 499 915 12 632 028 91 897 994

0

151 384

109 413 163

2/A. melléklet a 18/2019.(XI.....) önkormányzati rendelethez
KONYHA 2019. III. N.ÉVI MÓD

Ft

Megnevezés	2019. évi terv	2019.I.N.ÉVI MÓD	2019.II.N.ÉVI MÓD	2019.III.N.ÉVI MÓD
Közalk. Illetmény				
Közl. költségterítés				
Jutalom				
Étkezési hozzájárulás				
Egyéb költségterítés				
Megbízási díj	277 800	277 800	277 800	277 800
Személyi juttatások összesen	277 800	277 800	277 800	277 800
Szociális hozzájárulás adó	49 276	49 276	49 276	49 276
Eü. hozzájár.				
Munkáltatói szja.				
Táppénz				
Járadékok összesen	49 276	49 276	49 276	49 276
Szakmai anyagok beszerzése				
Üzemeltetési anyagok beszerzése				
Informatikai szolgáltatások igénybev.				
Egyéb kommunikációs szolg.				
Tárgyi eszközök				
Közüzemi díjak				
Bérelti és lízing díjak				
Karb., kis jav. szolg.				
Közvetített szolgáltatások				
Közvetített szolgáltatások ÁH. Belül				
Szakmai tevékenységet segítő szolg.				
Egyéb szolgáltatások	250 000	250 000	250 000	250 000
Biztosítási díjak	0	0	0	0
Kiküldetések kiadásai	0	0	0	0
Reklám-és propagandakiadások	0	0	0	0
Műk.c. előzetesen felsz. ÁFA	11 781 621	11 781 621	11 781 621	11 781 621
Egyéb dologi	0	0	0	0
Vásárolt étkezés	43 635 634	43 635 634	43 635 634	45 035 634
Fizetendő Áfa				
Dologi kiadások összesen	55 667 255	55 667 255	55 667 255	57 067 255
Működési kiadások	55 994 331	55 994 331	55 994 331	57 394 331

TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL

Rendelet-tervezet címe:		Előterjesztés az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019.(II.15.) önkormányzati rendelet módosításához		
Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen				
Társadalmi, gazdasági hatás:	Költségvetési hatás:	Környezeti, egészségügyi következmények:	Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:	Egyéb hatás:
Indokolt a tárgyévi költségvetés módosítása az állami támogatás, az elkülönített állami pénzalapból nyújtott támogatás és a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítás miatt.	A tervezet révén Kéthely Község Önkormányzatának bevételei és kiadásai 18.401.084 Ft-tal növekednek. A költségvetési előirányzatok jelen előterjesztés alapján történő módosításával a szeptember 30-i állapotnak megfelelően alakulnak ki a költségvetés bevételi és kiadási előirányzatai.	A tervezetben foglaltaknak környezeti és egészségügyi következményei, hatása nincsenek.	A tervezet a jelenlegihez képest jelentős adminisztratív terheket nem keletkeztet.	Nincs
<p>A rendelet megalkotása szükséges, mert: a tervezet harmadik alkalommal szabályozza a tárgykört, a korábbi szabályozást érintő módosítási igény okán vált szükségessé a megalkotása.</p> <p>Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1)-(5) bekezdése teszi indokolttá a jogszabály megalkotását.</p>				
<p>A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:</p> <p>Jelen rendeletmódosítás elfogadásának elmaradása esetén a költségvetésben szereplő adatok nem felelnek meg a Kormány rendeletében meghatározott számviteli adatszolgáltatásnak.</p>				
A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:				
Személyi:	Szervezeti:	Tárgyi:	Pénzügyi:	
Rendelkezésre áll.	Rendelkezésre áll.	Rendelkezésre áll.	Rendelkezésre áll.	