

ELŐTERJESZTÉS

Lasztonya Község Önkormányzat Polgármesterének

Az előterjesztés tárgya:	2019. évi költségvetésről szóló rendelet módosítása – szöveges előterjesztés
A napirend előterjesztője:	Dr. Resch Karolina jegyző
Az előterjesztést készítette:	Dr. Resch Karolina jegyző, Pataki Nelli pénzügyi ügyintéző, Kiss Orsolya pénzügyi ügyintéző
Döntéshozatal módja:	Polgármesteri rendeletalkotás

Tisztelt Polgármester!

Lasztonya Község Önkormányzata 2019. évi költségvetésének módosítását javaslom az alábbi indokok alapján:

Az Önkormányzatnál a bevételek:

Önkormányzat működési támogatásai a teljesítésnek megfelelően módosításra kerültek.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen, a tervezetthez képest 1 297 634,-Ft-al emelkedett, így 18 727 564,- Ft a működési célú támogatások összege.

A felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről jogcím csökkenése a tavalyi évben elmaradt kultúrház felújításnak köszönhető.

Működési bevételek jogcímen belüli növekedés a leégett kultúrház kártérítéséhez kapcsolódik.

Államháztartáson belüli megelőlegezések soron 667 154,-Ft szerepel.

Az Önkormányzatnál a kiadások:

Személyi juttatások összege csökkent, a foglalkoztatottak személyi juttatásai csökkenésének köszönhetően, viszont a külső személyi juttatások összege emelkedett.

Dologi kiadások jogcímen belül 513 370,-Ft növekedés történt.

Egyéb működési célú kiadások jogcímen emelkedés látható, ami a tartalék összegének köszönhető.

A fenti módosítások miatt a költségvetési főösszeg 45 302 245,- forintra változik.

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) b) pontja alapján a képviselőtestület gazdálkodási feladata és hatásköre: b) megalkotja a helyi önkormányzat költségvetéséről szóló rendeletet, illetve az ahhoz kapcsolódó egyéb rendeleteket;

Magyarország Kormánya a 40/2020. (III. 11.) Korm. rendelettel 2020. március 11. napja 15 órától veszélyhelyzetet hirdetett, amelynek időtartama alatt a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény (Kat.) 46. § (4) bekezdése alapján a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja.

Kérem a Tisztelt Polgármestert, hogy a módosított költségvetést szíveskedjen elfogadni.

Határidő: folyamatos

Felelős: polgármester

Bázakerettye, 2020. június 10.

Dr. Resch Karolina
jegyző

RENDELET-TERVEZET

**Lasztonya Község Önkormányzata Polgármesterének
..../2020. (.....) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 1/2019. (I. 28.) önkormányzati
rendeletének módosításáról**

Lasztonya Község Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III. 11.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, és Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 1/2019. (I.28.) önkormányzati rendeletének módosításáról a következő rendeletet alkotja:

1. § A az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 1/2019. (I.28.) önkormányzati rendeletének módosításáról (a továbbiakban: Rendelet) 1. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„A 45 302 245 Ft bevétellel és 45 302 245 Ft kiadással, ezen belül

bevételeit:	39 860 082 Ft költségvetési bevétellel 5 442 163 Ft finanszírozási bevétellel,
kiadásait:	44 649 779 Ft költségvetési kiadással, ezen belül 7 550 000 Ft személyi juttatással, 1 350 000 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóval, 7 333 370 Ft dologi kiadással 400 000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásaival 27 485 448 Ft egyéb működési célú kiadással, 530 961 Ft beruházási célú kiadással, illetve 652 466 Ft finanszírozási kiadással

állapítja meg.”

2. § A Rendelet 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.
3. § A Rendelet 2. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete lép.
4. § A Rendelet 3. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.
5. § A Rendelet 4. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép.
6. § A Rendelet 5. melléklete helyébe e rendelet 5. melléklete lép.
7. § Ez a rendelet 2020. napján lép hatályba, és az azt követő napon hatályát veszti. Rendelkezéseit a 2019. költségvetési évre kell alkalmazni.

Lasztonya, 2020.

Andrasekné Cser Mária
polgármester

Dr. Resch Karolina
jegyző

A rendeletet a mai napon kihirdettem.
2020.

Dr. Resch Karolina
jegyző

Lasztonya önkormányzat 2019. évi összevont költségvetési mérlege

1.sz.melléklet az /2020. (...) sz. rendelethez

Költségvetési bevételek	2019. évi eredeti előirányzat		2019. évi módosított előirányzat		Költségvetési kiadások	2019. évi eredeti előirányzat		2019. évi módosított előirányzat	
	17 948 280	6 700 663	24 648 943	21 055 203		23 063 615	21 055 203	23 063 615	44 118 818
I. Működési költségvetés					1. Működési költségvetés				
I.1 Műk.célútám. áh-t-n belülről	17 429 930	1 297 634	18 727 564		1.1 Személyi juttatások	10 050 000		2 500 000	7 550 000
I.2 Közhatalmi bevételek	390 000	-	390 000		1.2 Munkaadókat terhelő járulékok	1 950 000		600 000	1 350 000
I.3 Működési bevételek	128 350	5 403 029	5 531 379		1.3 Dolgozó kiadások	6 820 000		513 370	7 333 370
I.4 Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-		1.4 Egyéb működési kiadások	1 675 203		25 810 245	27 485 448
					1.5 Előirányzott pénzeszköz kiadások	560 000		160 000	400 000
I. Felhalmozási költségvetés	50 000 000	34 788 861	15 211 139		2. Felhalmozási költségvetés	51 000 000		50 469 039	530 961
I.1 Felhalmozási célú tám. áh-t-n belülről	30 000 000	14 788 861	15 211 139		2.1 Beruházási kiadások áfával	1 000 000		469 039	530 961
I.2 Felhalmozási bevételek	-	-	-		2.2 Fejlesztési kiadások áfával	50 000 000		50 000 000	-
I.3 Felhalm.célú átvett pénzeszközök	20 000 000	20 000 000	-		2.3 Egyéb felhalmozási kiadások	-		-	-
Költségvetési bevételek összesen (1+2)	67 948 280	28 088 198	39 860 082		Költségvetési kiadások összesen (1+2)	72 055 203		27 405 424	44 649 779
I. Finanszírozás bevételei	4 753 720	688 443	5 442 163		4. Finanszírozási kiadások	646 797		5 669	652 466
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)	72 702 000	27 399 755	45 302 245		5. KIADÁSOK ÖSSZESEN (3+4)	72 702 000		27 399 755	45 302 245

Ft-ban

2019. évi költségvetés

Lasztonya Község Önkormányzatának bevételei

2.sz.melléklet az /2020. (...).sz. rendelethez

FT-ban

So r- szá m	Bevételek	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi I. módosítás	2019. évi módosított előirányzat
I.	Működési célú támogatások áht-n belülről (1+2)	17 429 930	1 297 634	18 727 564
1	Önkormányzat működési támogatása	16 169 930	-	17 895 242
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	8 303 750	-	8 303 750
	Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása	-	-	-
	Települési önkorm. szoc. és gyerekj. feladatainak támogatása	6 066 180	970 932	7 037 112
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	-	1 800 000
	Központosított előirányzatok	-	-	-
	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	-	754 380	754 380
2	Egyéb működési célú támogatás áht-n belülről	1 260 000	- 427 678	832 322
II.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	30 000 000	- 14 788 861	15 211 139
III.	Közhatalmi bevételek (3+..7)	390 000	-	390 000
3	Vagyoni típusú adók	240 000	-	240 000
4	Értékesítési és forgalmi adók	-	-	-
5	Gépjármű adó	130 000	-	130 000
6	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	-	-	-
7	Egyéb közhatalmi bevételek	20 000	-	20 000
IV.	Működési bevételek (8+..+15)	128 350	5 403 029	5 531 379
8	Szolgáltatások ellenértéke	-	-	-
9	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	-	-	-
10	Tulajdonosi bevételek	50 000	- 50 000	-
11	Ellátási díjak	-	-	-
12	Kiszámlázott áfa	-	-	-
13	Áfa visszatérülése	-	-	-
14	Kamatbevételek	1 000	-	1 000
15	Biztosító által fizetett kártérítés	-	5 523 029	5 523 029
16	Egyéb működési bevételek	77 350	- 70 000	7 350
V.	Felhalmozási bevételek (16+17)	-	-	-
17	Ingtatlanok értékesítése	-	-	-
18	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	-	-	-
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök (18+19)	-	-	-
19	Működési célú kölcsön visszatérülése	-	-	-
20	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (20+21)	20 000 000	- 20 000 000	-
21	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	-	-	-
22	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	20 000 000	- 20 000 000	-
VIII.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II+III+IV+V+VI+VII)	67 948 280	- 28 088 198	39 860 082
IX.	Finanszírozási bevételek (22+23)	4 753 720	688 443	5 442 163
23	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	4 753 720	21 289	4 775 009
24	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	667 154	667 154
X.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VIII+IX)	72 702 000	- 27 399 755	45 302 245

2019. évi költségvetés
Lasztonya Község Önkormányzatának kiadásai

3.sz.melléklet az /2020. (.....) sz. rendelethez

Ft-ban

Sor-szám	Kiadások	2019.évi eredeti előirányzat	2019.évi I. módosítás	2019.évi módosított előirányzat
I.	Személyi juttatások (1+2)	10 050 000	- 2 500 000	7 550 000
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	7 700 000	- 2 619 998	5 080 002
	Törvény szerinti munkabérek, illetmények	7 500 000	- 2 839 798	4 660 202
	Céljuttatás, projektprémium	-	219 800	219 800
	Jubileumi jutalom	-	-	-
	Béren kívüli juttatások	-	8 333	8 333
	Ruházati költségterítés	-	-	-
	Közlekedési költségterítés	-	-	-
	Egyéb költségterítés	-	-	-
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	200 000	- 8 333	191 667
2	Külső személyi juttatások	2 350 000	119 998	2 469 998
	Választott tisztségviselők juttatásai	2 350 000	119 998	2 469 998
	Egyéb külső személyi juttatások	-	-	-
II.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulás adó	1 950 000	- 600 000	1 350 000
III.	Dologi kiadások (3+..7)	6 820 000	513 370	7 333 370
3	Készletbeszerzés	2 350 000	- 441 107	1 908 893
4	Kommunikációs szolgáltatások	200 000	- 40 000	160 000
5	Szolgáltatási kiadások	2 970 000	1 117 306	4 087 306
6	Küldetések, reklám- és propagandakiadások	-	-	-
7	Különléle befizetések és egyéb dologi kiadások	1 300 000	- 122 829	1 177 171
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (8+..10)	560 000	- 160 000	400 000
8	Családi támogatások	160 000	- 160 000	-
9	Települési támogatás	400 000	-	400 000
V.	Egyéb működési célú kiadások 11+..+14)	1 675 203	25 810 245	27 485 448
10	Elvonások és befizetések	-	110 000	110 000
11	Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	1 675 203	- 650 000	1 025 203
12	Működési célú kölcsön törlesztése áht-n belülre	-	-	-
13	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	-	-	-
14	Tartalékok	-	26 350 245	26 350 245
VI.	Beruházások	1 000 000	- 469 039	530 961
VII.	Felújítások	50 000 000	- 50 000 000	-
VIII.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (15+16)	-	-	-
15	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása áht-n kívülre	-	-	-
16	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	-	-	-
IX.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	72 055 203	- 27 405 424	44 649 779
X.	Finanszírozási kiadások	646 797	5 669	652 466
17	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	646 797	5 669	652 466
18	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	-	-	-
XI.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (IX+X)	72 702 000	- 27 399 755	45 302 245
Költségvetési engedélyezett létszámkeret		8 fő		
Ebből közcélú foglalkoztatottak létszáma		3 fő		

**2019. évi költségvetés
Lasztonya Község Önkormányzata**

Egyes bevételek és kiadások részletezése

4.sz.melléklet az /2020. (...) sz. rendelethez

Közhatalmi bevételek

Ft-ban

Sor- szám	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	2019. I. módosítás	2019. évi módosított előirányzat
1	Közműadó	240 000	-	240 000
2	Helyi iparüzési adó	-	-	-
3	Gépjárműadó	130 000	-	130 000
4	Idegenforgalmi adó	-	-	-
5	Igazgatási szolgáltatási díj	-	-	-
6	Bírság, szabálysértés, pótlék	20 000	-	20 000
	Összesen:	390 000	-	390 000

Dologi kiadások

Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	2019. I. módosítás	2019. évi módosított előirányzat
	Gyógyszerbeszerzés			
	Irodaszer, nyomtatvány	50 000	- 10 000	40 000
	Könyv, folyóirat, egyéb információhordozó	-	-	-
	Tűzelőanyag beszerzés	-	-	-
	Hajtó- és kenőanyag beszerzés	550 000	- 50 000	500 000
	Szakmai anyagok beszerzése			
	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzése			
	Munkaruha	150 000	- 50 000	100 000
	Egyéb anyagbeszerzés	1 600 000	- 331 107	1 268 893
1	Készletbeszerzés	2 350 000	- 441 107	1 908 893
	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	40 000	- 40 000	-
	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	160 000	-	160 000
2	Kommunikációs szolgáltatások	200 000	- 40 000	160 000
	Közüzemi díjak összesen	520 000	-	520 000
	Vásárolt ételmezés	400 000	- 306 497	93 503
	Bérelti és lízing díjak	-	240 000	240 000
	Karbantartási és kisjavítási szolgáltatások	350 000	- 193 550	156 450
	Közvetített szolgáltatások	-	-	-
	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	-	-	-
	Egyéb szolgáltatások	1 700 000	1 377 353	3 077 353
3	Szolgáltatási kiadások	2 970 000	1 117 306	4 087 306
	Kiküldetés kiadásai	-	-	-
	Reklám- és propaganda kiadások	-	-	-
4	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	-	-	-
	Működési célú, előzetesen felszámított áfa	1 200 000	- 30 961	1 169 039
	Fizetendő áfa	-	-	-
	Kamatkiadások	-	-	-
	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	-	-	-
	Egyéb dologi kiadások	100 000	- 91 868	8 132
5	Különféle befizetések, egyéb dologi kiadások	1 300 000	- 122 829	1 177 171
	Összesen (1+2+3+4+5):	6 820 000	513 370	7 333 370

Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről

Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	2019. I. módosítás	2019. évi módosított előirányzat
1	Óvoda támogatás	-	200 000	200 000
2	Dél-Zalai Murahíd Többcélú Társulás támogatás	10 000	-	10 000
3	Belső ellenőrzési feladatok támogatása	50 350	-	50 350
4	Bucsutai szociális társulás támogatás	1 400 000	- 845 147	554 853
5	Bázakerettyei Közös Önkormányzati Hivatal támogatása	214 853	- 4 853	210 000
	Összesen:	1 675 203	- 650 000	1 025 203

Beruházások, felújítások

Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	2019. I. módosítás	2019. évi módosított előirányzat
1	Kulturház felújítása	50 000 000	- 50 000 000	-
2	Eszközbeszerzés	1 000 000	- 469 039	530 961
	Összesen:	51 000 000	- 50 469 039	530 961

Likviditási terv 2019. évre

Községi Önkormányzat Lasztonya

5.sz.melléklet az /2020. (...). sz. rendelethez
ft-ban

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
1 Személyi juttatások	629 167	629 167	629 167	629 167	629 167	629 167	629 167	629 167	629 167	629 167	629 167	629 163	7 550 000
2 Munkaadót terhelő járulékok	112 500	112 500	112 500	112 500	112 500	112 500	112 500	112 500	112 500	112 500	112 500	112 500	1 350 000
3 Dologi kiadások	611 114	611 114	611 114	611 114	611 114	611 114	611 114	611 114	611 114	611 114	611 114	611 116	7 333 370
4 Egyéb működési célú kiadások	2 290 454	2 290 454	2 290 454	2 290 454	2 290 454	2 290 454	2 290 454	2 290 454	2 290 454	2 290 454	2 290 454	2 290 454	27 485 448
5 Előirányzott pénzügyi juttatások	33 333	33 333	33 333	33 333	33 333	33 333	33 333	33 333	33 333	33 333	33 333	33 337	400 000
6 Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	530 961	0	0	530 961
7 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	652 466	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	652 466
8 Kiadások összesen (1+..+7)	4 329 034	3 676 568	3 676 568	3 676 568	3 676 568	3 676 568	3 676 568	3 676 568	3 676 568	4 207 529	3 676 568	3 676 570	45 302 245
9 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 560 630	1 560 630	1 560 630	1 560 630	1 560 630	1 560 630	1 560 630	1 560 630	1 560 630	1 560 630	1 560 630	1 560 634	18 727 564
10 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	206 139	0	0	0	0	0	0	#####	0	0	15 211 139
11 Közvetlen működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	195 000	0	0	0	0	0	195 000	0	0	0	390 000
12 Működési bevételek	0	0	0	0	0	0	5 523 029	8 350	0	0	0	0	5 531 379
13 Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14 Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16 Finanszírozási bevételek	667 154	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	667 154
17 Pénzforgalom nélküli bevételek	4 775 009	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 775 009
18 Bevételek összesen (9+..+16)	7 002 793	1 560 630	1 961 769	1 560 630	1 560 630	1 560 630	7 083 659	1 568 980	1 755 630	#####	1 560 630	1 560 634	45 302 245
18 Bevételek és kiadások különbözlete (17-8)	2673759	-2115938	-1714799	-2115938	-2115938	-2115938	3407091	-2107588	-1920938	12358101	-2115938	-2115936	0

Hatásvizsgálati lap

Lasztonya Község Önkormányzat Képviselő- testületének az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 1/2019. (I.28.) önkormányzati rendeletének módosításáról szóló .../2020.(...) önkormányzati rendelethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX törvény 17. § (1) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit.

A törvény 17. § (2) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges.

1. Társadalmi hatások:

A lakosság tájékoztatása a rendelet-tervezet alapján biztosított.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A rendelet-tervezet magában foglalja Lasztonya Község Önkormányzata költségvetését. A települési önkormányzatok költségvetése az államháztartás része, a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén.

3. Környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

4. Egészségi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségi következményei nincsenek.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtása a közös önkormányzati hivatalra további adminisztratív terheket nem ró.

6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az önkormányzatnak az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 23-24. §-ban kapott felhatalmazás alapján kell rendeletet alkotnia és az Áht. 34. § (4) bekezdése alapján módosítja azt. A rendelet megalkotásának elmaradása esetén a költségvetésben meghatározott feladatok végrehajtása nem lehetséges. Amennyiben a jogszabályban meghatározott határidőig nem fogadja el a képviselő-testület, úgy az Áht. 108. § (1) bekezdés a) pontjában meghatározott az elemi költségvetésről az adatszolgáltatást az államháztartás információs rendszere keretében nem tudja teljesíteni. Ha az adatszolgáltatás kötelezettje adatszolgáltatási kötelezettségét neki felróható okból nem, vagy késedelmesen teljesíti, a kincstár határozatban a Kormány rendeletében meghatározott mértékű bírságot szab ki.

7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Bázakerettye, 2020. június 29.




Dr. Resch Karolina
jegyző