

**PÉCSELY KÖZSÉG  
ÖNKORMÁNYZATA  
POLGÁRMESTER**



**8245 Pécsely, Vásártér u. 148/a**

Szám: 201/ 29- 19/2019.

Előkészítő: Laczka Mária számviteli ügyintéző

Előterjesztő: Burgyánné Czibik Éva polgármester

## **ELŐTERJESZTÉS**

### **1. napirendi pont**

**A Képviselő-testület 2019. március 14-i ülésére**

**Tárgy: Az önkormányzat 2018. évi költségvetés IV. módosításának elfogadása**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az önkormányzat költségvetését a 3/2018. (II. 16.) rendeletével hagyta jóvá.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírja, hogy legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig lehet elvégezni december 31-i hatállyal a költségvetési rendelet módosítását. Jelen előterjesztést ezzel a jogszabályi lehetőséggel élve terjesztem a képviselő-testület elé.

A 2018. évi eredeti költségvetés módosítása szükségessé vált a kiemelt előirányzatokon belüli átcsoportosítások átvezetése és az államháztartási beszámoló előirányzataival való egyezőség miatt.

Pályázatot nyert az önkormányzat a téli rezsicsökkentésben korábban nem részesült, a vezetékes gáz- vagy távfűtéstől eltérő fűtőanyagot felhasználó háztartások egyszeri támogatására 708.000,- Ft értékben. Mivel 2018-ban kiutalásra került, de nem került felhasználásra az összeggel céltartalékot képeztünk, a bevétel a működési célú költségvetési támogatásokat növeli.

2018. decemberben a 2019. évi állami támogatások előlegeként az önkormányzat 1.106.233,- Ft állami támogatás megelőlegezést kapott, ami a finanszírozási bevételeket növelte. Ezzel az összeggel az előirányzat módosításakor céltartalékot képeztünk.

A fentiek eredményeként Pécsely Község Önkormányzatának 2018. évre számított bevételi és kiadási főösszege 116.289.883.- Ft, az eredeti előirányzathoz képest 1.814.233.- Ft-tal nőtt. A céltartalék összege pedig 1.977.293,- Ft-ra változott.

A dologi kiadások kiemelt előirányzaton belül történtek átcsoportosítások, részletezését a 3. melléklet tartalmazza. Ezen kívül a felújítások között történt átcsoportosítás az 5. melléklet szerint.

Kérem a képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására, illetve a határozat és a rendelet-tervezet elfogadására.

Pécsely, 2019. március 06.

Burgyánné Czibik Éva  
polgármester

## **HATÁROZATI JAVASLAT**

### **.../2019. (.....) sz. határozati javaslat**

Pécsely Község Önkormányzatának képviselő-testülete az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 3/2018. (II. 16.) önkormányzati rendeletének módosításáról szóló rendelet tervezetét megismerte, megtárgyalta és annak elfogadása mellett döntött.

Felelős: Burgyánné Czibik Éva polgármester  
Határidő: azonnal

**Pécsely Község Önkormányzata**  
**Képviselő-testületének**  
**.../2019. (.....) önkormányzati rendelet tervezete**  
**az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 3/2018. (II. 16.) önkormányzati**  
**rendeletének módosításáról**

Pécsely Község Önkormányzatának 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. § (1) Az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 3/2018. (II. 16.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: rendelet) 2. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

2. § (1) Az önkormányzat bevételeit, egyezően a kiadási főösszeggel, a képviselő-testület 116.289.883,- Ft-ban állapítja meg az alábbi részletezettségben:

Költségvetési bevételek előirányzata:	71.708.795.- Ft
Finanszírozási bevételek előirányzata:	43.474.855.- Ft
Ebből: belső hiány	42.894.625.- Ft
külső hiány	1.686.463.- Ft
Állami támogatás megelőlegezése	1.686.463.- Ft
Költségvetési kiadások előirányzata:	114.562.242.- Ft
Finanszírozási kiadások előirányzata:	1.727.641.- Ft

(2) A Rendelet 2. § (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

2. § (4) Az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszegen belül a kiadásokat az előirányzat csoportonkénti és kiemelt előirányzatonkénti részletezettségben a következő összegeket állapítja meg:

**I. Működési kiadások**

	19.498.089.-
1. Személyi juttatások	Ft
	3.780.052.-
2 Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	Ft
	35.008.640.-
3. Dologi kiadások	Ft
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	3.704.000.- Ft
5. Egyéb működési kiadások	Ft
	12.370.071.-
5.1. Működési célú támogatások államháztartáson belülré	Ft
5.2. Működési célú pénzeszköz átadás áh-n kívülre	150.000.- Ft
5.3. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölszönök	
nyújtása áh-n kívülre	0.- Ft
6. Tartalékok	8.313.277.- Ft
6.1. Általános tartalék	6.335.984.- Ft
6.2. Céltartalék	1.977.293.- Ft

**II. Felhalmozási kiadások**

1. Beruházások	6.402.000.- Ft
2. Felújítási kiadások	25.233.808.- Ft
3. Egyéb felhalmozási kiadások	75.000.- Ft
3.1. Támogatásértékű felhalmozási kiadások	75.000.- Ft
3.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás áh-n kívülre	

### III. Finanszírozási kiadások

1.1. Hitel- kölcsön törlesztés áh-n kívülre	
1.2. Forgatási célú értékpapír vásárlásának kiadása	
1.3. Állami tám. megelőlegezés visszafizetésének kiadása	1.727.641.- Ft
1.4. Pénzeszközök lekötött betétként való elhelyezése	

2. § (1) A Rendelet 3. § (7) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

3. § (7) Az önkormányzat 2018. évi céltartaléka 1.977.293,- Ft.

3. § A rendelet 1-8. mellékletei helyébe a jelen rendelet 1-8. mellékletei lépnek.

4. § A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba. Rendelkezései a 2018. évről szóló zárszámadási rendelet elfogadásáig hatályosak.

Pécsely, 2019. ....

Burgyánné Czibik Éva  
polgármester

dr. Tárnoki Richárd  
címzetes főjegyző

A rendelet kihirdetve:  
Pécsely, 2019. ....

dr. Tárnoki Richárd  
címzetes főjegyző

## **Indokolás**

Pécsely Község Önkormányzata képviselő-testületének  
.../2019. (.....) önkormányzati rendelet tervezetéhez  
az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 3/2018. (II. 16.)  
önkormányzati rendeletének IV. módosításához.

### **Általános indokolás**

Pécsely Község Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló 3/2018. (II. 16.) önkormányzati rendeletének módosítására az állami támogatás, a központi előirányzatok, a korábbi képviselő-testületi döntések költségvetést érintő hatásainak átvezetése, a fejlesztési célú feladatok megvalósítása, valamint a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások miatt van szükség.

### **Részletes indokolás**

1. §-hoz:

Az önkormányzat 2018. évi költségvetésének bevételi, kiadási főösszegének, valamint a költségvetési hiány összegének módosítását tartalmazza.

A kiadási főösszegen belül a kiadások módosítását tartalmazza előirányzat-csoportonkénti és kiemelt előirányzatokkénti részletezettségben.

2. §-hoz:

Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását tartalmazza.

3. §-hoz:

A Rendelet mellékleteit szabályozza újra. A rendelet-tervezet mellékletei tartalmazzák a módosított előirányzatokat.

4. §-hoz:

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

Pécsely, 2019.....

Burgyánné Czibik Éva s.k.  
polgármester

## **Hatásvizsgálat**

Pécsely Község Önkormányzata képviselő-testületének  
az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről  
szóló .../2019. (.....) önkormányzati rendeletéhez

### **Előzetes hatásvizsgálat**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a szerint a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelet-tervezet esetében az alábbiak:

#### Társadalmi, gazdasági hatásai:

A rendeletben foglaltak végrehajtása alapvetően meghatározza az önkormányzat gazdasági, pénzügyi kereteit, így jelentős hatással van a község egészére, annak fejlesztési lehetőségeire, és a lakosság szociális támogatására.

#### Költségvetési hatásai:

Meghatározó, mivel a költségvetésben tervezett bevételek biztosítják az önkormányzat céljainak megvalósítását, az intézményei működését.

#### Környezeti és egészségügyi következményei:

Nincsenek.

#### Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

A rendelet megalkotásának adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs.

#### A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradása esetén várható következményei:

Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és a végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet (Ávr.) előírásainak való megfelelés érdekében szükséges. Ha az önkormányzat nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel a helyi önkormányzatokért felelős miniszter a kötelezettség teljesítésére meghatározott határidő utolsó napját követő hónap első napjától a mulasztás megszüntetéséig a nettó finanszírozás alapján a helyi önkormányzatot megillető támogatás folyósítását felfüggeszti. Továbbá az adatszolgáltatási kötelezettség késedelmes teljesítése bírság fizetését vonja maga után.

#### Egyéb hatások:

Nincsenek.

#### A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

Rendelkezésre állnak.

Pécsely, 2019.....

Burgyánné Czibik Éva s.k.  
polgármester