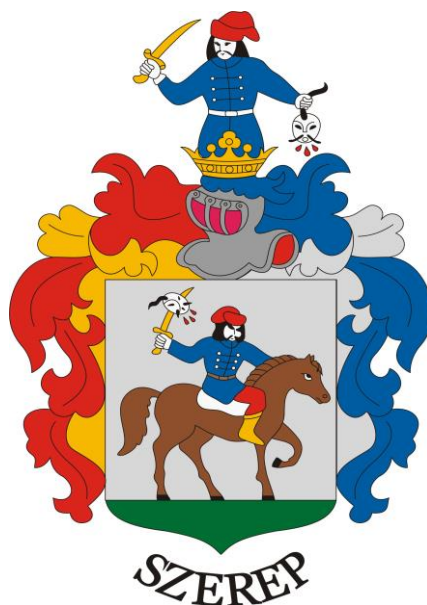


**Szerep Község Polgármesterétől
4163 Szerep, Nagy u. 53.**



**ELŐTERJESZTÉS
AZ ÖNKORMÁNYZAT 2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI
RENDELETÉNEK MÓDOSÍTÁSÁRA**

2018. JÚNIUS 30.

TARTALOMJEGYZÉK

- ◆ Előterjesztés az önkormányzat 2018. évi költségvetési rendeletének módosítására
- ◆ Szerep Községi Önkormányzat Képviselő-testületének rendelet-tervezete az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 3/2018. (II. 28.) önkormányzati rendeletének módosítására
- ◆ **1. melléklet:** Szerep Községi Önkormányzat 2018. évi bevételi előirányzatainak módosítása 2018. június 30-án
- ◆ **2. melléklet:** Szerep Községi Önkormányzat 2018. évi finanszírozási bevételi előirányzatainak módosítása 2018. június 30-án
- ◆ **3. melléklet:** Szerep Községi Önkormányzat 2018. évi működési kiadásai előirányzatainak módosítása 2018. június 30-án
- ◆ **4. melléklet:** Szerep Községi Önkormányzat 2018. évi finanszírozási kiadási előirányzatainak módosítása 2018. június 30-án
- ◆ **5. melléklet:** Szerep Községi Önkormányzat 2018. évi felhalmozási kiadási előirányzatainak módosítása 2018. június 30-án
- ◆ **6. melléklet:** Összesítő Szerep Községi Önkormányzat 2018. évi bevételeiről és kiadásairól 2018. június 30-án
- ◆ **7. melléklet:** Szerep Községi Önkormányzat 2018. évi pénzügyi és természetbeni ellátásai 2018. június 30-ig

Tisztelt Képviselő-testület!

A képviselő-testület a 3/2018. (II. 28.) önkormányzati rendeletével fogadta el az önkormányzat 2018. évi költségvetését, melynek módosítására első alkalommal az alábbiak szerint teszünk javaslatot.

Működési bevételek

Az önkormányzat működési forráshiányának eredeti előirányzata 37 087 504 Ft, mely átvett pénzeszközként került betervezésre. Az előirányzat jelen rendeletmódosítással 571 660 Ft-tal növelésre került – térfigyelő kamerarendszer bővítése miatt -, így a módosított előirányzat 37 659 164 Ft.

Központi költségvetésből kapott támogatások

A költségvetési törvény 2. melléklet III. 1. pontja alapján a szociális ágazatban dolgozók részére a központi költségvetés 100%-os támogatást biztosít a **szociális ágazati összevont pótlék** kifizetéséhez és annak közterheihez. A 2017. december – 2018. május hónapra vonatkozóan **74 605 Ft** támogatást kapott önkormányzatunk, mely az érintett feladaton dolgozó részére felvezetésre került.

A költségvetési törvény 2. melléklet IV. 3. pontja alapján a kulturális ágazatban dolgozók részére a központi költségvetés 100%-os támogatást biztosít a **kulturális illetménypótlék** kifizetéséhez és annak közterheihez. A 2018. január - április hónapra vonatkozóan **107 925 Ft** támogatást kapott önkormányzatunk, mely az érintett feladaton dolgozó részére felvezetésre került.

A költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak **2018. évi kompenzációjáról** szóló 462/2017. (XII. 28.) kormányrendelet alapján a központi költségvetés a közszférában dolgozók részére - a megadott jogszabályi feltételek mellett – a 2011-2012. évi adó- és járulékváltozások ellentételezésére kompenzációt biztosít. 2017. december – 2018. május hónapra járó időszakra **176 722 Ft** központi támogatást biztosított a költségvetés az önkormányzat részére, melyet az érintett feladaton dolgozók részére a tényleges kifizetés arányában osztottunk fel.

A Kormány a téli rezsicsökkentés kiterjesztése érdekében a települési önkormányzatok **2017. évi szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó kiegészítő támogatás** nyújtásáról szóló 1152/2018. (III. 27.) Korm. határozatában hozott döntése alapján önkormányzatunk kiegészítő támogatásban részesült **1 303 020 Ft** összegben.

Felhalmozási bevételek

A képviselő-testület a 18/2018. (I. 30.) önkormányzati testületi határozatával döntött arról, hogy a **földesi 0322/2 hrsz.-ú ingatlan** 888/10000 tulajdoni hányadát értékesíti Földes Nagyközség Önkormányzatának **142 080 Ft** értékben.

2017. évi jóváhagyott maradvány felvezetése

Szerep Községi Önkormányzat 2017. évi zárszámadási rendeletének 10.1 és 10.2 számú mellékletében mutattuk be az önkormányzat és intézménye 2017. évi maradványát, itt kerültek felsorolásra a visszatervezendő működési kötelezettségek kiemelt előirányzatokként.

Jelen rendelet-módosítás a 2017. évi zárszámadási rendelettel elfogadott előirányzatokat építi be az önkormányzat 2018. évi költségvetésébe.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. § alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit. **Önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét az előzetes hatásvizsgálat eredményéről tájékoztatni kell.** A Jat. 17.§ (2) bekezdése alapján, az előzetes hatásvizsgálat keretében több tényezőt is vizsgálni kell, amelyek közül a költségvetési rendelet-módosítása esetében elsősorban a jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei vizsgálандók.

Felhalmozási kiadások

A **térfigyelő rendszer bővítésével kapcsolatban** a képviselő-testület az 49/2018 (III. 27.) önkormányzati testületi határozatával döntött arról, hogy elfogadja a G.R.S Security Kft. árajánlatát, hozzájárul ahhoz, hogy az árajánlatban szereplő tételek 562 000 Ft+ÁFA összegben kifizetésre kerüljenek. A szükséges bruttó **713 740 Ft** forrás biztosítása felhalmozási többletbevételből valósul meg.

A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatásai, különösen:

- a) **Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:** A rendelet módosítása gazdasági és költségvetési hatás szempontjából érinti az önkormányzat és a költségvetési szervek bevételeit és kiadásait. Társadalmi hatása nem értelmezhető.
- b) **Környezeti és egészségi következményei:** nem értelmezhető.
- c) **Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** nem értelmezhető.
- d) **A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:** Az önkormányzat költségvetési rendelete jelen állapotában az eredeti, valamint a módosított előirányzatokat tartalmazza bevételi és kiadási oldalon egyaránt. Az év eltelt időszakában több központi költségvetési támogatás és egyéb pénzeszköz átvétele történt, megállapításra került az előző évi maradvány, kiemelt előirányzatok átcsoportosítása vált szükségessé.
A rendelet módosításával eleget teszünk az államháztartásról szóló törvény rendelkezéseinek, illetve továbbra is biztosítjuk a város működésének alapjait. Elmaradása az önkormányzati intézményhálózat biztonságos működését veszélyezteteti, valamint mulasztásban megnyilvánuló törvénysértést valósítana meg, az önkormányzat törvényességi felügyeletét ellátó Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal törvényességi észrevételt tehet.
- e) **A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** A rendelet módosítása esetében ez több szempontból is nehezen értelmezhető. A költségvetés meghatározza a költségvetési szervek létszámkeretét, így a személyi erőforrások tekintetében konkrét rendelkezéseket tartalmaz, bizonyos mértékig befolyással bír a szervezeti működésre, ez utóbbiról azonban nem a költségvetési rendelet keretei között dönt az önkormányzat, hanem külön rendeletben. Tárgyi feltételek

vizsgálata nem értelmezhető, a pénzügyi feltételek vizsgálatára pedig azért nincs szükség, mivel a pénzügyi feltételeket maga a költségvetés határozza meg.

Kérem a Képviselő-testületet a rendeletmódosítás elfogadására.

Szerep, 2018. június 22.

Tóthné Verő Tünde
polgármester