



Ügyiratszám: SZ/43-47/2019.

Előterjesztő: Németh Balázs polgármester  
Előkészítette: Lovasi Erika jegyző  
Rehák Marianna pénzügyi ügyintéző

## ELŐTERJESZTÉS

Szóc Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
2019. május 29-i nyilvános ülésére

**Tárgy: A 2018. évi költségvetési rendelet módosításának megtárgyalása**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése értelmében a képviselő-testület az 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.

A 2018. évi módosított költségvetésének bevételi és kiadási 86 523 757 Ft főösszege.

### A rendelet indokolása:

#### A számszerűsített adatokat tartalmazó melléletek:

Az Önkormányzat kiadásainak és bevételeinek összefoglaló adatait az **1. melléklet** rögzíti.

**2. melléklet** rögzíti az Önkormányzat bevételeit.

Az Önkormányzat bevételeit kormányzati funkcióként a **3. melléklet** részletezi.

**4. melléklet** tartalmazza az önkormányzat kiadási előirányzatait.

A személyi kiadások az önkormányzat köztisztviselői státuszú polgármesterének, egy egyszerűsített foglalkoztatás keretében foglalkoztatott munkavállaló és egy fő közalkalmazott bérének kívül tartalmazza a 2018. december 31-ig engedélyezett közfoglalkoztatottak bérét, valamint a választott tisztségviselők jutatait.

**5. melléklet**

Az önkormányzat kiadásait kormányzati funkcióként és rovatrend szerinti bontásban részletesen tartalmazza.

**6. melléklet** rögzíti, hogy az önkormányzat kiadásai és bevételei hogyan oszlanak meg az állami, kötelező önkormányzati és önként vállalt önkormányzati feladatok között.

### Előzetes hatásvizsgálati lap

(A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

**A tervezett jogszabály:** Szóc Község Önkormányzata Képviselő-testületének ..... önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018. (II.15.) önkormányzati rendelet módosításáról

**A tervezett jogszabály várható következményel, különösen**

- 1) **Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:** A rendelettervezet elfogadásával a képviselő-testület rendeletet alkot az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről. A rendelet biztosítja a választópolgárok számára a pénzügyi-gazdálkodási működés megismerését, átláthatóságát. A költségvetésről szóló rendeletbe foglalt szabályok szigorú betartásával az önkormányzat működése zavartalanul biztosítható.
- 2) **Környezeti következményel:** Nincs.
- 3) **Egészségi következményel:** Nincs.
- 4) **Adminisztratív terheket befolyásoló hatásal:** Többlet adminisztratív terhet nem jelent.
- 5) **A jogszabály megalkotásának szükségessége:** Az államháztartásról szóló törvény alapján a költségvetési rendelet módosítása negyedévenként, de legkésőbb a beszámoló elkészítéséig kötelező. **A jogalkotás elmaradásának várható következményel:** törvényességi észrevétel, valamint fennakadás az önkormányzati működésben.
- 6) **Alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** A jelenlegi, rendelkezésre álló feltételeken felül többletet nem igényel.

**Rendelet-tervezet**

**Szóc Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
...../2019. (.....) önkormányzati rendelete  
az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló  
1/2018. (II.15.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Szóc 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. § (1) Szóc Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018. (II.15.) önkormányzati rendeletének (a továbbiakban: Rendelet) 2. § helyébe a következő rendelkezés lép:**

„2.§ A Képviselő-testület a 2018. évi költségvetés  
a) bevételi főösszegét **86 523 757 Ft**-ban,  
b) kiadási főösszegét **86 523 757 Ft**-ban  
határozza meg, melyet az 1. melléklet rögzít.”

**2. § A Rendelet 3. § helyébe a következő rendelkezés lép:**

„3. § Az önkormányzat 2018. évi kiemelt bevételi előirányzatait a 2. melléklet és a 3. melléklet szerint állapítja meg:

B1 Működési célú támogatások áht. belülről	34 381 699 Ft,
B2 Felhalmozási célú támogatások áht. belülről	16 352 556 Ft,
B3 Közhatalmi bevételek	1 960 000 Ft,
B4 Működési bevételek	5 608 180 Ft,
B5 Felhalmozási bevételek	0 Ft,
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft,
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft,
B8 Finanszírozási bevételek	28 221 322 Ft,
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>86 523 757 Ft.”</b>

**3. § A Rendelet 4. § helyébe az alábbi rendelkezés lép:**

„4. § Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített, nettósított 2018. évi kiemelt kiadási előirányzatait a 4. melléklet és az 5. melléklet szerint állapítja meg:

K1 Személyi juttatások	17 630 150 Ft,
K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 693 354 Ft
K3 Dologi kiadások	18 592 317 Ft,
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 626 000 Ft,
K5 Egyéb működési célú kiadások	2 674 861 Ft,
K6 Beruházások	6 830 899 Ft,
K7 Felújítások	32 692 941 Ft,
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 Ft,
K9 Finanszírozási kiadások	2 783 235 Ft,
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>86 523 757 Ft.”</b>

4. § E rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba és az azt követő napon hatályát veszti.

Németh Balázs  
polgármester

Lovasi Erika  
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület! Kérem, hogy Szóc Község Önkormányzatának 2018. évi költségvetés módosítását megtárgyalni és a rendelet-tervezet szerint elfogadni szíveskedjenek.

Szóc, 2019. május 24.



Németh Balázs  
polgármester

1. melléklet a ...../2019. (.....) önkormányzati rendelethez

**Szóc Község Önkormányzata 2018. évi mérlege**

Sorszám	Bevétel	Előirányzat	Kiadás	Előirányzat
1	B1. Működési támogatások ÁHT-n belülről	34 381 699	K1. Személyi juttatások K2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc.hjár.adó	17 630 150
2	B2. Felhalmozási támogatások ÁHT-n belülről	16 352 556		2 693 354
3	B3. Közhatalmi bevételek	1 960 000	K3. Dologi kiadások	18 592 317
4	B4. Működési bevételek	5 608 180	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 626 000
5	B5. Felhalmozási bevételek	0	K5. Egyéb működési célú kiadások	2 674 861
6	B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	K6. Beruházások	6 830 899
7	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K7. Felújítások	32 692 941
8	B8. Finanszírozási bevételek	28 221 322	K9. Finanszírozási kiadások	2 783 235
	<b>Összesen</b>	<b>86 523 757</b>		<b>86 523 757</b>

2. melléklet a ...../2019. (.....) önkormányzati rendelethez  
Szóc Község Önkormányzata

**Bevételek (Ft)**

Rovat megnevezése	Bevétel-csoport	
Helyi önk-ek működésének általános támogatása	B111	14 879 465
Települési önk-ek egyes feladataiért fel-inak tám-a	B112	1 247 345
Települési önk-ek szoc. és gyermekjóléti fel-inak tám-a	B113	7 819 639
Települési önk-ek kulturális fel-inak tám-a	B114	1 800 000
Műk. célú központosított előirányzatok	B115	1 368 465
Helyi önk-ek költségvetés támogatásai	B116	440 684
Önk-ek Műk. támogatásai	B11	27 555 598
Elvonások és befizetések bevételei	B12	6 826 101
Műk. célú garancia- és kezességváll. származó megtér-ek áh-on belülről	B13	0
Műk. célú visszatérítendő tám-ok, kölcsönök visszatérülése áh-on belülről	B14	0
Műk. célú visszatérítendő tám-ok, kölcsönök igénybevétele áh-on belülről	B15	0
Egyéb Műk. célú tám-ok bevételei áh-on belülről	B16	0
Műk. célú tám-ok áh-on kívülről	B1	84 381 699
Magánvállalkozások jövedelméből	B311	0
Társaságok jövedelméből	B312	0
Jövedelemadók	B31	0
Speciális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0
Bérlet és szolgáltatásokhoz kapcsolódó adók	B33	0
Vagyoni típusú adók	B34	860 000
Értéktulaj és forgalmi adók	B35	600 000
Fogyasztási adók	B352	0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0
Gépjárműadók	B354	500 000
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0
Törvények és szabályzatok adói	B35	1 960 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0
Közhatalmi bevételek	B3	1 960 000
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	836 755
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0
Tulajdonosi bevételek	B404	1 319 135
Riálói díjak	B405	550 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0
Kamatbevételek	B408	795 019
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0
	B410	0
Egyéb Műk. bevételek	B411	2 107 271
Műk. bevételek	B4	5 608 180
Műk. célú garancia- és kezességváll. származó megtér-ek áh-on kívülről	B61	0
Műk. célú visszatérítendő tám-ok, kölcsönök visszatérülése áh-on kívülről	B64	0
Egyéb Műk. célú árvett pénzeszközök	B65	0
Műk. célú árvett pénzeszközök	B6	0
<b>Műk. költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>41 949 579</b>
Felh. célú önkormányzati tám-ok	B21	0
Felh. célú garancia- és kezességváll. származó megtér-ek áh-on belülről	B22	0
Felh. célú visszatérítendő tám-ok, kölcsönök visszatér-ése áh-on belülről	B23	0
Felh. célú visszatérítendő tám-ok, kölcsönök igénybevétele áh-on belülről	B24	0
Egyéb Felh. célú tám-ok bevételei áh-on belülről	B25	16 352 556
Felh. célú tám-ok áh-on belülről	B2	16 352 556
Immateriális javak értékesítése	B51	0
Ingatlanok értékesítése	B52	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0
Részvételek értékesítése	B54	0
Részvételek megvásárlásához kapcsolódó bevételek	B55	0
Felh. bevételek	B5	0
Felh. célú garancia- és kezességváll. származó megtér-ek áh-on kívülről	B71	0
Felh. célú visszatérítendő tám-ok, kölcsönök visszatér-ése áh-on kívülről	B72	0
Egyéb Felh. célú árvett pénzeszközök	B75	0
Felh. célú árvett pénzeszközök	B7	0
<b>Felh. költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>16 352 556</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>58 302 435</b>
<b>költségvetés egyenlege Műk.</b>		<b>-2 266 803</b>
<b>költségvetés egyenlege Felh.</b>		<b>-29 171 284</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pü.-l váll-tól	B812	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B813	0
Hitel, kölcsönfelvétel áh-on kívülről	B81	0
Forgatási célú belső értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	12 270 000
Forgatási célú belső értékpapírok kibocsátása	B8122	0
Befektetési célú belső értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0
Befektetési célú belső értékpapírok kibocsátása	B8124	0
Belső értékpapírok beváltása	B812	12 270 000
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	14 627 283
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132	0
Maradvány igénybevétele	B813	14 627 283
Áh-on belüli megelőlegezések	B814	1 324 039
Áh-on belüli megelőlegezések értékesítése	B815	0
Központi, irányító szervi támogatás	B816	0
Betétek megszerzése	B817	0
Központi költségvetés májatos finanszírozási bevételei	B818	0
Belső finanszírozás bevételei	B81	28 221 322
Forgatási célú külső értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0
Befektetési célú külső értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0
Külső értékpapírok kibocsátása	B823	0
Külső hitelek, kölcsönök felvétele	B824	0
Külső finanszírozás bevételei	B82	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B85	0
Finanszírozási bevételek	B8	28 221 322
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>86 523 767</b>



**Kiadások (Ft)**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	
Társasági adókat illető nyilatkozatok, nyilatkozatok	K1101	8 610 004
Normatív kiadások	K1102	449 527
Céltartalék, pénzügyi ártalmak	K1103	600 000
Köznevelés, gyermekjóléti, gyermekvédelmi díj, előírás, költséghely	K1104	0
Változó költségek	K1105	0
Jelölési költségek	K1106	0
Polgári köznevelési költségek	K1107	100 000
Polgári köznevelési költségek	K1108	0
Köznevelési költségvetés	K1109	0
Egyéb költségvetési kiadások	K1110	0
Lakásügyi kiadások	K1111	0
Önkormányzati kiadások	K1112	0
Polgári köznevelési egyéb személyi juttatások	K1113	388 901
Polgári köznevelési egyéb személyi juttatások	K11	10 148 432
Változó költségek juttatások	K121	7 170 371
Munkaadókat terhelő egyéb jogokból nem saját jogúak fiz. Jutt.	K122	0
Egyéb költségvetési juttatások	K123	311 347
Ellátott személyi juttatások	K124	7 481 718
Ellátott személyi juttatások	K1	17 630 150
Ellátott személyi juttatások (át- és az-oz, hozzájárulási adó)	K2	2 693 954
Ellátott személyi juttatások	K311	195 939
Ellátott személyi juttatások	K312	3 553 205
Ellátott személyi juttatások	K313	0
Ellátott személyi juttatások	K31	3 749 144
Ellátott személyi juttatások igénybevétele	K321	103 456
Egyéb költségvetési kiadások	K322	226 585
Közzététel díjak	K33	392 043
Közzététel díjak	K331	1 605 456
Változó költségek	K332	1 342 075
Ellátott személyi juttatások	K333	150 000
Közzététel díjak	K334	177 550
Közzététel díjak	K335	0
Ellátott személyi juttatások	K336	0
Egyéb költségvetési kiadások	K337	4 314 189
Ellátott személyi juttatások	K33	7 680 179
Közzététel díjak	K341	0
Közzététel díjak	K342	0
Közzététel díjak	K34	0
Közzététel díjak	K351	2 552 295
Közzététel díjak	K352	0
Közzététel díjak	K353	0
Egyéb költségvetési kiadások	K354	0
Egyéb költségvetési kiadások	K355	4 278 658
Közzététel díjak	K35	6 830 953
Dologi kiadások	K3	18 592 317
Társasági adókat illető nyilatkozatok	K41	0
Családi támogatások	K42	226 000
Polgári köznevelési kiadások	K43	0
Polgári köznevelési kiadások (nem társadalmi szolgáltatás) ellátások	K44	0
Polgári köznevelési kiadások	K45	0
Lakásügyi kiadások	K46	0
Lakásügyi kiadások	K47	0
Egyéb költségvetési kiadások	K48	2 400 000
Közzététel díjak	K4	2 626 000
Közzététel díjak	K501	0
Közzététel díjak	K502	193 965
Közzététel díjak	K503	0
Közzététel díjak	K504	0
Közzététel díjak	K505	0
Egyéb költségvetési kiadások	K506	1 883 153
Közzététel díjak	K507	335 666
Közzététel díjak	K508	0
Közzététel díjak	K509	0
Közzététel díjak	K510	0
Egyéb költségvetési kiadások	K511	0
Társasági adókat illető nyilatkozatok	K512	261 877
Társasági adókat illető nyilatkozatok	K513	0
Egyéb költségvetési kiadások	K5	2 674 861
<b>Közzététel díjak előirányzat csoport</b>		<b>44 216 682</b>
Közzététel díjak	K61	1 534 000
Közzététel díjak	K62	1 370 000
Közzététel díjak	K63	15 354
Egyéb költségvetési kiadások	K64	2 330 315
Közzététel díjak	K65	0
Közzététel díjak	K66	0
Közzététel díjak	K67	1 381 230
Közzététel díjak	K68	6 830 899
Közzététel díjak	K71	25 645 602
Közzététel díjak	K72	0
Közzététel díjak	K73	450 800
Közzététel díjak	K74	6 592 539
Közzététel díjak	K7	32 692 941
Közzététel díjak	K81	0
Közzététel díjak	K82	0
Közzététel díjak	K83	0
Közzététel díjak	K84	0
Közzététel díjak	K85	0
Közzététel díjak	K86	0
Közzététel díjak	K87	0
Közzététel díjak	K88	0
Közzététel díjak	K8	0
<b>Közzététel díjak előirányzat csoport</b>		<b>39 523 840</b>
<b>Közzététel díjak</b>	<b>K1-K8</b>	<b>83 740 522</b>
Közzététel díjak	K9111	0
Közzététel díjak	K9112	0
Közzététel díjak	K9113	0
Közzététel díjak	K911	0
Közzététel díjak	K9121	0
Közzététel díjak	K9122	0
Közzététel díjak	K9123	0
Közzététel díjak	K9124	0
Közzététel díjak	K912	0
Közzététel díjak	K913	0
Közzététel díjak	K914	2 783 735
Közzététel díjak	K915	0
Közzététel díjak	K916	0
Közzététel díjak	K917	0
Közzététel díjak	K918	0
Közzététel díjak	K91	2 783 735
Közzététel díjak	K921	0
Közzététel díjak	K922	0
Közzététel díjak	K923	0
Közzététel díjak	K924	0
Közzététel díjak	K92	0
Közzététel díjak	K93	0
Közzététel díjak	K9	2 783 735
<b>Közzététel díjak</b>	<b>K1-9</b>	<b>86 623 767</b>





6. melléklet a ...../2019. (.....) önkormányzati rendelethez  
**Szóc Község Önkormányzata**

**Szóc Község Önkormányzatának feladat megoszlása**

Megnevezés	Összesen		
	kötelező	államigazgatási	önként vállalt
K1. Személyi juttatások	17 630 150	0	0
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 693 354	0	0
K3. Dologi kiadások	18 592 317	0	0
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 626 000	0	0
K5. Egyéb működési célú kiadások	2 674 861	0	0
K6. Beruházási kiadások	6 830 899	0	0
K7. Felújítások	32 692 941	0	0
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
<b>K1-8. Költségvetési kiadások</b>	<b>83 740 522</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K9. Finanszírozási kiadások</b>	<b>2 783 235</b>		
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>	<b>86 523 757</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	34 381 699	0	0
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	16 352 556	0	0
B3. Közhatalmi bevételek	0	1 960 000	0
B4. Működési bevételek	5 608 180	0	0
B5. Felhalmozási bevételek	0	0	0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
<b>B1-7. Költségvetési bevételek</b>	<b>56 342 435</b>	<b>1 960 000</b>	<b>0</b>
<b>B8. Finanszírozási bevételek</b>	<b>28 221 322</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>	<b>84 563 757</b>	<b>1 960 000</b>	<b>0</b>