**Kunfehértó Község Önkormányzata**

**2018. évi II. számú költségvetés-módosításának szöveges indokolása**

*(a Képviselő-testület 2018.09.26-i ülésére)*

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (1)-(5) bekezdéseiben foglaltak alapján a Képviselő-testület jelen rendeletével 2018. szeptember 27-i hatállyal módosítja a 1/2018.(I.31.) önkormányzati rendeletét az alábbiak szerint.

**Az Önkormányzat költségvetését érintő módosítások**

Az Önkormányzat költségvetési fő összege 38 040 861 Ft-tal nő, így a módosított előirányzat   
689 474 663 Ft -ra változik. Az Önkormányzat előirányzatainak változását a Rendelet-tervezet 5.1. számú melléklete tartalmazza.

1. ***Pótlólagos állami támogatások*** előirányzatosítása a következők szerint:

* bérkompenzációra - 29 981 Ft
* Szociális ágazati pótlékra 24 999 Ft
* Kulturális pótlékra 29 463 Ft
* TOP program csapadékvíz támogatás 2 380 000 Ft

1. **Egyéb előirányzat módosítások között**

**Kiadási oldalon:**

Szociális tűzifa kiegészítés   533 400 Ft

ASP ösztönző támogatás 254 800 Ft

Diákmunka támogatása 412 275 Ft

Utazási kiállítás 2019 400 000 Ft

HTKT SZSZK támogatás kiegészítés 950 000 Ft

Tagi kölcsön 20 000 000 Ft

MÁV takarítás 816 000 Ft

OEP finanszírozás növekmény 5 123 000 Ft

Víziközmű társulati vagyon 7 500 000 Ft

Közvetített szolgáltatások 996 505 Ft

Belső átcsoportosítással:

Csapadékvíz ford. áfa *(beruházásból dologi)* 5 228 652 Ft

EFOP prg. Humán szolg. Fejlesztése *(tartalékból*) 4 998 254 Ft

Intézmények energetika felújítás *(beruházásból felújítás)* 95 423 037 Ft

Vízpótlás átcsoportosítás *(beruházásból dologi)* 1 000 000 Ft

**Bevételi oldalon:**

OEP finanszírozás 5 123 000 Ft

közvetített szolgáltatások   996 505 Ft

Tagi kölcsön visszatérítés 20 000 000 Ft

* *Fehértó Non-profit Kft.*

Víziközmű Társulat átadott pénzvagyon 7 500 000 Ft

Diákmunka támogatás 412 275 Ft

ASP ösztönző támogatás 254 800 Ft

Szociális tűzifa kiegészítés 533 400 Ft

A jelzett többlettámogatások és belső átcsoportosítások alapján az előirányzatok változása a következő:

***Kiadási oldalon nő az előirányzat összesen 38 040 861 Ft-tal***

*Személyi juttatások: 661 575 Ft-tal*

*Munkaadót terhelő járulékok: 129 162 Ft-tal*

*Dologi kiadások 18 942 211 Ft-tal*

*Működési célú tám. Áht-n belülre 950 000 Ft-tal*

*Működési célú visszatér. támogatás 20 000 000 Ft-tal*

*Beruházás - 99 797 189 Ft-tal*

*Felújítás 95 423 037 Ft-tal*

*Egyéb felhalmozási célú kiadások 2 500 000 Ft-tal*

*Központi irányítószervi támogatás 224 819 Ft-tal*

*Tartalék - 1 392 754 Ft-tal*

***Bevételi oldalon nő az előirányzat összesen 38 040 861 Ft-tal***

*Működési bevételek: 1 812 505 Ft-tal*

*Központi költségvetési támogatás*

*működési célú 24 481 Ft-tal*

*felhalmozási célú 2 380 000 Ft-tal*

*Működési támogatás Áht-n belülről 6 323 875 Ft-tal*

*Felhalmozási támogatás Áht-n kívülről 7 500 000 Ft-tal*

*Működési célú visszatér. támogatás 20 000 000 Ft-tal*

**A Polgármesteri Hivatal költségvetését érintő módosítások**

Az intézmény költségvetési fő összege 827 166 Ft-tal csökken, így a módosított előirányzat   
61 221 058 Ft-ra változik. A Polgármesteri Hivatal előirányzatainak változását a Rendelet-tervezet 5.2. számú melléklete tartalmazza.

Bérkompenzációra - 6 466 Ft

Létszámcsökkenés miatti átcsoportosítás - 1 075 500 Ft

ASP ösztönző támogatás 254 800 Ft

Előirányzatok változása a következő:

***Kiadási oldalon csökken az előirányzat összesen 827 166 Ft-tal***

*Személyi juttatások: - 692 078 Ft-tal*

*Munkaadót terhelő járulékok: - 135 088 Ft-tal*

***Bevételi oldalon csökken az előirányzat összesen 827 166 Ft-tal***

*Irányító szervi támogatás: - 827 166 Ft-tal*

**A Napközi Otthonos Óvoda költségvetését érintő módosítások**

Az intézmény költségvetési fő összege 1 051 985 Ft-tal nő, így a módosított előirányzat   
75 302 460 Ft-ra változik. A Napközi Otthonos Óvoda előirányzatainak változását a Rendelet-tervezet 5.3. számú melléklete tartalmazza.

Bérkompenzációra - 23 515 Ft

Óvodapedagógus létszámnövekedés 1 075 500 Ft

Előirányzatokok változása a következő:

***Kiadási oldalon nő az előirányzat összesen 1 051 985 Ft-tal***

*Személyi juttatások: 880 100 Ft-tal*

*Munkaadót terhelő járulékok: 171 885 Ft-tal*

***Bevételi oldalon nő az előirányzat összesen 1 051 985 Ft-tal***

*Irányító szervi támogatás: 1 051 985 Ft-tal*

Kunfehértó, 2018. szeptember 20.

Huszár Zoltán

polgármester

**HATÁSVIZSGÁLAT**

A hatásvizsgálat során vizsgálva volt:

* Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás
* Környezet- és egészségügyi hatása
* Adminisztratív terheket befolyásoló hatás
* Jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye
* Személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételei

***Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:***

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről. Lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

A 2018. évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendelet módosításában jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség.

***Környezet- és egészségügyi hatása:***

A rendeletnek nincs ezen tényezőkre hatása.

***Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:***

A rendeletben foglaltak végrehajtása nem befolyásolja az adminisztratív terhelést.

***Jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye:***

A költségvetési rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alábbi előírásai alapján:

23.§. (1) A helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

24.§. (2) A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

***Személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételei:***

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi és szervezeti feltételek adottak.