

Aszód Önkormányzat 2018. évi költségvetési összesítő

adatok Ft-ban

Sor- sz	Megnevezés	2018. évi előirányzat	2018. évi mód.előir. (IX.)	módosított/cf edeti (%)
A.	B.	C.	D.	E.
BEVÉTELEK				
<i>I.</i>	<i>Működési bevételek</i>	3 710 000	3 860 000	104%
<i>II.</i>	<i>Közhatalmi bevételek</i>	16 650 000	17 150 000	103%
1.	<i>Vagyoni típusú adók</i>	10 300 000	10 800 000	105%
2.	<i>Termékek és szolgáltatások adói</i>	6 100 000	6 100 000	100%
3.	<i>Egyéb közhatalmi bevételek</i>	250 000	250 000	100%
<i>III.</i>	<i>Támogatások</i>	30 201 620	30 201 620	100%
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	30 201 620	30 201 620	100%
2.	Önkormányzatok felhalmozási támogatásai	0	0	
<i>IV.</i>	<i>Felhalmozási és tőke jellegű bevételek</i>	15 000 000	15 000 000	100%
<i>V.</i>	<i>Támogatásértékű átvett pénzeszközök</i>	4 500 000	4 500 000	100%
1.	Működési támogatásértékű átvett pénzeszköz	4 500 000	4 500 000	100%
2.	Felhalmozási célú támogatásértékű átvett pénzeszköz	0	0	
<i>VI.</i>	<i>Véglegesen átvett pénzeszköz</i>	1 960 007	1 960 007	100%
1.	Működési célú átvett pénzeszköz	1 960 007	1 960 007	100%
2.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	
Költségvetési bevételek		72 021 627	72 671 627	101%
<i>VII.</i>	<i>Költségvetési hiány belső finanszírozása</i>	21 613 373	31 149 719	144%
	- előző évi pénzmaraadvány			
<i>VIII.</i>	<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	1 053 000	1 053 000	
<i>IX.</i>	<i>Költségvet. külső hiány finanszírozása</i>			
1.	Hitel, kölcsönfelvétel			
2.	Belföldi értékpapírok bevételei			
3.	Külföldi finanszírozás bevételei			
Finanszírozási bevételek		22 666 373	32 202 719	142%
BEVÉTELEK mindösszesen		94 688 000	104 874 346	111%
KIADÁSOK				
<i>I.</i>	<i>Működési kiadások</i>	52 309 240	54 485 271	104%
<i>II.</i>	<i>Felhalmozási kiadások</i>	23 825 000	23 825 000	100%
<i>III.</i>	<i>Tartalékok</i>	15 915 939	24 979 254	157%
1.	Általános tartalék	15 915 939	24 979 254	157%
Költségvetési kiadások		92 050 179	103 289 525	112%
<i>IV.</i>	<i>Finanszírozási kiadások</i>	1 584 821	1 584 821	100%
KIADÁSOK mindösszesen		93 635 000	104 874 346	112%

Aszód Önkormányzat működési és felhalmozási egyensúlyát bemutató mérleg

Működési bevételek		2018. évi előirányzat	2018. évi mód.előir. (IX.)	Működési kiadások			2018. évi előirányzat	2018. évi mód.előir. (IX.)
A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	
1.	Működési bevételek	3 710 000	3 860 000	1.	Személyi jellegű kiadások	13 738 890	13 888 890	
2.	Vagyoni típusú adók	10 300 000	10 800 000	2.	Munkaadót terhelő járulékok	3 000 000	3 000 000	
3.	Termékek és szolgáltatások adói	6 100 000	6 100 000	3.	Dologi kiadások	19 555 000	21 581 031	
4.	Egyéb közhatalmi bevételek	250 000	250 000	4.	Önkormányzatok által folyósított ellátások	1 500 000	1 500 000	
5.	Önkormányzatok működési támogatása	30 201 620	30 201 620	5.	Elvonások és befizetések kiadásai	1 000 000	1 000 000	
7.	Támogatásértéktől átvett pénzeszközök	4 500 000	4 500 000	6.	Támogatás értékű kiadások	7 495 350	7 495 350	
8.	Átvett pénzeszközök	1 960 007	1 960 007	8.	Működési célú pénzeszköz átadások	6 020 000	6 020 000	
				9.	Tartalékok	15 915 939	24 979 254	
					9.1. Általános tartalék			
	Összes költségvetési működési bevétel	57 021 627	57 671 627					
	Költségvetési hiány belső finanszírozása	11 203 552	21 792 898					
	Összes működési bevétel	68 225 179	79 464 525		Összes működési kiadás	68 225 179	79 464 525	
1.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	15 000 000	15 000 000	1.	Beruházások	3 775 000	3 775 000	
2.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	2.	Felújítások	20 050 000	20 050 000	
3.	Önkormányzatok felhalmozási támogatása	0	0	3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások			
	Összes költségvetési felhalmozási bevétel	15 000 000	15 000 000					
	Költségvetési hiány belső finanszírozása	8 825 000	8 825 000					
	Összes felhalmozási bevétel	23 825 000	23 825 000		Összes felhalmozási kiadás	23 825 000	23 825 000	
1.	Finanszírozási bevételek	1 053 000	1 053 000	1.	Finanszírozási kiadások	1 584 821	1 584 821	
1.	Költségvetési hiány belső finanszírozása	531 821	531 821					
	Összes finanszírozási bevétel	1 584 821	1 584 821		Összes finanszírozási kiadás	1 584 821	1 584 821	
	Összesen:	93 635 000	104 874 346	Összesen:		93 635 000	104 874 346	

Aszófő Önkormányzat 2018. évi működési bevételei

adatok Ft-ban

Sor- sz	Megnevezés	2018. évi előirányzat	2018. évi mód.előir. (IX.)	módosított/ eredeti előirányzat (%)
A.	B.	C.	D.	E.
BEVÉTELEK				
<i>I.</i>	<i>Működési bevételek</i>	<i>3 710 000</i>	<i>3 860 000</i>	<i>104%</i>
<i>II.</i>	<i>Közhatalmi bevételek</i>	<i>16 650 000</i>	<i>17 150 000</i>	<i>103%</i>
	<i>2.1 Vagyoni típusú adók</i>	<i>10 300 000</i>	<i>10 800 000</i>	
	<i>2.2 Termékek és szolgáltatások adói</i>	<i>6 100 000</i>	<i>6 100 000</i>	
	<i>2.3. Egyéb közhatalmi bevételek</i>	<i>250 000</i>	<i>250 000</i>	
<i>III.</i>	<i>Működési célú támogatások ÁH-n belülről</i>	<i>34 701 620</i>	<i>34 701 620</i>	<i>100%</i>
	<i>3.1 Önkormányzatok működési támogatásai</i>	<i>30 201 620</i>	<i>30 201 620</i>	<i>100%</i>
	<i>3.2 Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről</i>	<i>4 500 000</i>	<i>4 500 000</i>	<i>100%</i>
<i>IV.</i>	<i>Működési célú átvett pénzeszközök</i>	<i>1 960 007</i>	<i>1 960 007</i>	<i>100%</i>
	Működési bevétel	57 021 627	57 671 627	101%
V.	Pénzforgalom nélküli bevétel	11 203 552	21 792 898	195%
	-ebből belső hiányt finansz. pénzmaradvány	11 203 552	21 792 898	195%
	Bevételek mindösszesen	68 225 179	79 464 525	116%

4. melléklet
a 6 /2018. (X.02.) önkormányzati rendelethez

Aszófi Önkormányzat 2018. működési kiadásai,
létszámkeret

adatok Ft-ban

Sor- sz	Megnevezés	Rovat száma	2018. évi előirányzat	2018. évi mód.előir. (IX.)	módosított/ered eti előirányzat (%)
A.	B.	C.	D.	E.	F.
KIADÁSOK					
1.	Személyi juttatások	K1	13 738 890	13 888 890	101%
2.	Munkaadót terhelő járulékok	K2	3 000 000	3 000 000	100%
3.	Dologi kiadások	K3	19 555 000	21 581 031	110%
4.	Ellátottak juttatásai	K4	1 500 000	1 500 000	100%
5.	Elvonások és befizetések kiadásai	K502	1 000 000	1 000 000	100%
6.	Támogatásértékű működési kiadások	K506	7 495 350	7 495 350	100%
8.	Végleges pénzeszközátadások	K512	6 020 000	6 020 000	100%
<i>Működési kiadások</i>			<i>52 309 240</i>	<i>54 485 271</i>	<i>104%</i>
9.	Általános tartalék <i>Év végi tervezett pénzmaradvány</i>	K513	15 915 939	24 979 254	157%
10.	Engedélyezett létszámkeret (összevont)		7 fő		
Működési kiadások mindösszesen			68 225 179	79 464 525	116%

Aszófő Önkormányzat kiadásai

adatok Ft-ban

Sor-sz	Megnevezés	Rovat száma	2018. évi előirányzat	2018. évi mód.előir. (IX.)	módosított/eredeti (%)
A.	B.	C.	D.	E.	H.
1.	Személyi juttatások	K1	13 738 890	13 888 890	101%
1.1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	9 438 890	9 438 890	100%
	1.1.1. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	8 478 890	8 478 890	100%
	1.1.2. Normatív jutalmak	K1102	0	0	
	1.1.3. Céljuttatás, projektprémium	K1103	260 000	260 000	100%
	1.1.4. Béren kívüli juttatások	K1107	380 000	380 000	100%
	1.1.5. Közlekedési költségértéítés	K1109	20 000	20 000	100%
	1.1.6. Egyéb költségértéítés	K1110	50 000	50 000	100%
	1.1.7. Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	250 000	250 000	100%
1.2	Külső személyi juttatások	K12	4 300 000	4 450 000	103%
	1.2.1 Választott tisztségviselők juttatásai	K121	2 900 000	2 900 000	100%
	1.2.2 Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	K122	600 000	600 000	100%
	1.2.3 Egyéb külső személyi juttatások	K123	800 000	950 000	119%
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	K2	3 000 000	3 000 000	100%
3.	Dologi kiadások	K3	19 555 000	21 581 031	110%
3.1	Készletbeszerzés	K31	4 500 000	4 500 000	100%
3.2	Kommunikációs szolg.	K32	1 200 000	1 200 000	100%
3.3	Szolgáltatási kiadások	K33	9 000 000	11 026 031	123%
3.4	Kiküldetés, reklám, propagandakiadások	K34	50 000	50 000	100%
3.5	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	4 805 000	4 805 000	100%
	3.5.1 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	K351	3 000 000	3 000 000	100%
	3.5.2 Fizetendő általános forgalmi adó	K352	800 000	800 000	100%
	3.5.3 Kamatkiadások	K353	5 000	5 000	100%
	3.5.4 Egyéb dologi kiadások	K355	1 000 000	1 000 000	100%
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 500 000	1 500 000	100%
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	30 431 289	39 494 604	130%
5.1	Elvonások és befizetések	K502	1 000 000	1 000 000	100%
5.2	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	K506	7 495 350	7 495 350	100%
5.3	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	K512	6 020 000	6 020 000	100%
5.4	Tartalékok	K513	15 915 939	24 979 254	157%
6.	Beruházások	K6	3 775 000	3 775 000	100%
6.1	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	500 000	500 000	100%
6.2	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	
6.3	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	100 000	100 000	100%
6.4	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	2 500 000	2 500 000	100%
6.5	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	K67	675 000	675 000	100%
7.	Felújítások	K7	20 050 000	20 050 000	100%
7.1	Ingatlanok felújítása	K71	16 000 000	16 000 000	100%
7.2	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	K74	4 050 000	4 050 000	100%
8.	Finanszírozási kiadások	K91	1 584 821	1 584 821	100%
8.1	ÁH-n belüli megegyezések visszafizetése	K914	1 584 821	1 584 821	100%
	Kiadás összesen		93 635 000	104 874 346	112%

5. melléklet folytatása

a 6 /2018. (X.02.) önkormányzati rendelethez

Aszófő Önkormányzat bevételei

adatok Ft-ban

Sor-sz	Megnevezés	Rovat száma	2018. évi előirányzat	2018. évi mód.előir. (IX.)	módosított/eredeti (%)
A.	B.	C.	D.	E.	H.
1.	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	B1	34 701 620	34 701 620	100%
1.1	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	30 201 620	30 201 620	100%
1.2	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről	B16	4 500 000	4 500 000	100%
2.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	B2	0	0	
2.1	Önkormányzatok felhalmozási támogatásai	B21	0	0	
3.	Közhatalmi bevételek	B3	16 650 000	17 150 000	103%
3.1	Vagyoni típusú adók	B34	10 300 000	10 800 000	105%
3.2	Termékek és szolgáltatások adói	B35	6 100 000	6 100 000	100%
	3.2.1 Értékesítési és forgalmi adók	B351	4 000 000	4 000 000	100%
	3.2.2 Gépjárműadók	B352	1 600 000	1 600 000	100%
	3.2.3Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B353	500 000	500 000	100%
3.3	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	250 000	250 000	100%
4.	Működési bevételek	B4	3 710 000	3 860 000	104%
4.1	Szolgáltatások ellenértéke	B402	830 000	830 000	100%
4.2	Tulajdonosi bevételek	B404	2 200 000	2 200 000	100%
4.3	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	570 000	720 000	126%
4.4	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	
4.5	Kamatbevételek	B408	10 000	10 000	100%
4.6	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0%
4.7	Egyéb működési bevételek	B411	100 000	100 000	100%
5.	Felhalmozási bevételek	B5	15 000 000	15 000 000	100%
5.1	Ingatlanok értékesítése	B52	15 000 000	15 000 000	100%
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	1 960 007	1 960 007	100%
6.1	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	1 960 007	1 960 007	100%
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0%
8.	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	21 613 373	32 202 719	149%
8.1	Maradvány igénybevétele	B813	20 560 373	31 149 719	152%
8.2	ÁH-n belüli megelőlegezések	B814	1 053 000	1 053 000	100%
	Bevétel összesen		93 635 000	104 874 346	112%

6. melléklet
a 6 /2018. (X.02.) önkormányzati rendelethez

Aszófő Önkormányzat 2018. évi általános és céltartaléka

adatok Ft-ban

Sor- sz.	Megnevezés	2018. évi előirányzat	2018. évi mód.előir.	eredeti/ módosított előirányzat (%)
A.	B.	C.	D.	E.
1.	Általános tartalék	13 915 939	22 979 254	165%
2.	Felhalmozási céltartalék	2 000 000	2 000 000	100%
	Összesen	15 915 939	24 979 254	157%

Aszófő Önkormányzat 2018. évi adóbevételei

adatok ezer forintban

Sor- sz.	Megnevezés	2018. évi előirányzat
A.	B.	C.
	Helyi adók	17 650
1	Építményadó	9 050
2	Telekadó	1 750
3	Idegenforgalmi adó	500
4	Helyi iparüzési adó	4 000
5	gépjárműadó helyben maradó része	2 100
6	késedelmi pótlék	250

Hatásvizsgálat az előirányzat módosító rendelet készítéséhez:

Az Áht. és az Mötv. előírásain kívül a helyi rendeletnek meg kell felelnie a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. tv. előírásainak is.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat) 17.§ (1) bekezdése alapján a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a Képviselő-testületet tájékoztatni kell.

A Jat. 17.§ (2) bekezdése határozza meg, hogy a jogszabály előkészítőjének a hatásvizsgálat során milyen szempontokat kell vizsgálni, melyre tekintettel a rendelet várható következményeiről – az előzetes hatásvizsgálat tükrében – az alábbi tájékoztatást adom:

1. A rendelet valamennyi jelentősnek ítélt hatása, különösen:

a) *A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:*

A helyi önkormányzati költségvetés módosítása az előirányzatokra nézve a helyi rendelet vonatkozásában az önkormányzat pénzügyi gazdálkodási adatainak éves szintű változásait hivatott kimutatni és a pénzügyi jogszabályok előírásainak megfelelően rendezni.

b) *A rendelet környezeti és egészségügyi következményei:* nem határozhatók meg.

c) *A rendeletnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása:* a jogszabályváltozások okán növekvő adminisztratív teherrel számolunk a pénzügyi ügyintézők esetében.

2. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás várható következménye:

A vonatkozó pénzügyi jogszabályoknak való megfelelés biztosítása törvényességi szempontból, melynek elmulasztása jogszabálysértést von maga után.

3. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: adottak

A fent ismertetettek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés rendelet-tervezetét és mellékleteit szíveskedjenek megtárgyalni és az előirányzat módosító rendeletet elfogadni.

Aszófő, 2018. október 1.

Keller Vendel s.k.
polgármester

Mellékletek jegyzéke:

1. melléklet Aszófő Község Önkormányzat 2018. évi költségvetési főösszesítője
2. melléklet Aszófő Község Önkormányzat 2018. évi működési és felhalmozási egyensúlyát bemutató mérlege
3. melléklet Aszófő Község Önkormányzat 2018. évi működési bevételei
4. melléklet Aszófő Község Önkormányzat 2018. évi működési kiadásai
5. melléklet Aszófő Község Önkormányzatának 2018. évi kiadásai és bevételei
6. melléklet Aszófő Község Önkormányzatának 2018. évi általános és céltartaléka
7. melléklet Aszófő Község Önkormányzatának 2018. évi adóbevételei
8. melléklet Aszófő Község Önkormányzatának 2018. évi előirányzat felhasználási (likviditási) ütemterve

Indoklás

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ában foglaltak szerint eljárva az Aszófő Község Önkormányzatának 2017. évi költségvetéséről szóló 1/2017. (II. 10.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló jelen rendelet-tervezetet az alábbiak szerint indokolom:

Általános Indoklás

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) felhatalmazás alapján szükséges a költségvetési rendeletben az előirányzatok év közbeni módosítása.

Részletes indoklás

Az Áht. 23. alcíme szabályozza az előirányzatok módosítását, átcsoportosítását az államháztartás önkormányzati alrendszerében.

„34. § (1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

(4) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti 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. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.”

A 2017. évi eredeti költségvetés módosítása szükségessé vált a költségvetés jóváhagyása óta ismertté vált gazdasági események költségvetésbe történő beépítése érdekében.

Ezek a következők:

- Személyi juttatások és munkaadói járulékok
- Beruházások, és egyéb dologi kiadások változása.
- Felhalmozási célú pénzeszközök változása.

Az 1. § (1)-(4) bekezdéseihez:

Ezek tartalmazzák a helyi önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai módosításait.

A 2. § tartalmazza a mellékletek módosításait.

A 3. § a rendelet hatályba lépését szabályozza.