

## **ELŐTERJESZTÉS**

### **Pálháza Város Önkormányzat 2018. évi költségvetésének módosítására**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§(1) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadások közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

A törvény 34.§ (4) bekezdése szerint: A képviselő-testület az 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.

Tekintettel arra, hogy a jogszabályi előírás a módosítások határidejével kapcsolatosan, - a korábbi évekhez képest – rugalmasabb rendelkezéseket tartalmaz, az előterjesztés során a június 30-ig történő átcsoportosításokat mutatjuk be.

A gazdálkodásunkról szóló beszámoló jelentésünket a Magyar Államkincstár B-A-Z Megyei Területi Igazgatósága havi rendszerességgel felülvizsgálja és jóváhagyja.

#### **Bevételek:**

##### **I. Önkormányzat működési támogatásai**

Az előirányzatot 412.836.044 Ft-ra javasoljuk megemelni.

Az előirányzat emelkedésének oka:

- a szociális szférában dolgozók részére év közben lehívott ágazati pótlék megjelenése,
- az önkormányzat, a polgármesteri hivatal, a Társulás és intézményei által foglalkoztatott dolgozók bérkompenzációjára kapott támogatás,
- a kéményseprő-ipari feladatok ellátására kapott támogatás,
- a szociális tüzelőanyag biztosítására kapott támogatás.

##### **II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről**

Az előirányzaton a Munkaügyi Központtól a közfoglalkoztatás keretében kapott bér- és eszköz támogatás összegét terveztük.

##### **III. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**

Az előirányzaton szerepel a Dózsa Gy. út-i járda felújítására kapott támogatás összege.

#### **IV. Közhatalmi bevételek**

Az előirányzatot nem javasoljuk módosítani.

#### **V. Működési bevételek**

Az előirányzatot 20.496.204 Ft-ra javasoljuk módosítani.

Az előirányzat megemelését az ASP informatikai rendszer bevezetésére kapott támogatás indokolja.

#### **VI. Felhalmozási bevételek**

Az előirányzatot nem javasoljuk módosítani.

#### **VII. Működési célú átvett pénzeszköz**

Az előirányzatot nem javasoljuk módosítani.

#### **VIII. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz**

Az előirányzat módosítása részben technikai jellegű. A pénzmaradvány és a tényleges számlamaradvány közötti különbségből, illetve az eredetileg nem tervezett felhalmozási kiadások (pl temető bővítéséhez szükséges terület vásárlása) előirányzatának „feladásából” adódik.

#### **IX. Maradvány igénybevétele**

Az előirányzat módosítására a pénzmaradvány és a tényleges számlamaradvány közötti differencia miatt kerül sor.

*Módosított bevételünk így mindösszesen 830.452.220 Ft.*

### **Kiadások**

#### **I. Működési költségvetés kiadásai**

A működési kiadások előirányzata 12.931.144. Ft-tal javasoljuk megemelni. A személyi juttatások és járulékok emelkedését az év közben indított közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó bér jellegű juttatások megjelenése okozza.

A dologi kiadások előirányzatának megemelését az eredetileg nem tervezett kiadások (3. sz. melléklet), valamint a közfoglalkoztatás keretében beszerzett munkaanyagok, eszközök költsége indokolja.

A Magyar Államkincstár részéről felülvizsgálásra került a Társulás által fenntartott alapellátások finanszírozására kapott normatíva szabályszerű felhasználásra. Az ellenőrzés következtében önkormányzatunk 2.454.704 Ft., visszafizetési kötelezettségének tett eleget.

## **II. Felhalmozási költségvetés kiadásai**

A felhalmozási kiadásaink előirányzatát 334.848.347 Ft-ra javasoljuk módosítani.

A Beruházások előirányzatának emelkedését a költségvetés elfogadásakor nem tervezett 3. mellékletben szereplő beruházások megvalósítása indokolja.

## **III. Belföldi finanszírozás kiadásai**

A kiadásként megjelenő 15.067.022 Ft, az előző év decemberében bérjellegű kifizetésekre kapott előleg visszafizetését jelent a Magyar Államkincstár részére ezért tulajdonképpen technikai jellegű kiadást jelent.

*Módosított költségvetési és finanszírozási kiadásunk összesen 830.452.220. Ft.*

*Tisztelt Képviselő-testület!*

Kérem a 2018. évi költségvetés módosításának rendelet szerinti elfogadását.

Pálháza, 2018. szeptember 21.

Szebeni Endre  
polgármester

**Pálháza Város Önkormányzat képviselő-testületének  
.../2018.(IX.27.) önkormányzati rendelete,  
az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló  
1/2018.(II.13.) önkormányzat rendelet módosításáról**

Pálháza Város Képviselő- testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a helyi önkormányzat költségvetéséről szóló 1/2018.(II.13.) önkormányzati rendeletének módosítására a következőket rendeli el:

**1.§**

A helyi önkormányzat költségvetéséről szóló 1/2018.(II.13.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) 2.§ (1) bekezdés helyébe az alábbi rendelkezés lép:

A Képviselő- testület az önkormányzat 2018. évi költségvetésének

- kiadási főösszegét	830.452.220 Ft.-ban
- bevételi főösszegét	<u>830.452.220 Ft.-ban</u>
- költségvetési egyenlegét	0 eFt.-ban

állapítja meg.

**2.§**

- (1) A Rendelet 1.1. melléklete helyébe a jelen rendelet 1.1. melléklete lép.
- (2) A Rendelet 3. melléklete helyébe a jelen rendelet 3. melléklete lép.
- (3) A Rendelet 4. melléklete helyébe a jelen rendelet 4. melléklete lép.

**3.§**

- (1) Ez a rendelet 2018. szeptember .-n lép hatályba.
- (2) Ez a rendelet 2018. szeptember .-n hatályát veszti.

Szebeni Endre  
polgármester

Csató Szabolcs  
jegyző

**Záradék:** Ezt a rendeletet 2018. szeptember . napján kihirdettem.

Csató Szabolcs  
jegyző

**Pálháza Város Önkormányzat**  
**2018. ÉVI I.F.ÉV KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE**

**BEVÉTELEK**

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2018. VI. 30. teljesítés
A	B	C	D	E
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>398 909 798</b>	<b>412 836 044</b>	<b>220 978 910</b>
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	77 480 171	77 819 819	40 629 339
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	69 449 934	70 552 686	36 836 281
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	250 179 693	259 319 347	139 233 098
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	936 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		3 344 192	3 344 192
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>		<b>8 768 124</b>	<b>8 842 689</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei		8 768 124	8 842 689
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>176 728 282</b>	<b>191 667 985</b>	<b>64 967 916</b>
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		14 939 703	14 939 703
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	176 728 282	176 728 282	50 028 213
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	176 728 282	176 728 282	50 028 213
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)</b>	<b>37 800 000</b>	<b>37 800 000</b>	<b>19 532 028</b>
4.1.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó	200 000	200 000	108 800
4.3.	Iparüzési adó	33 000 000	33 000 000	17 361 205
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó	4 500 000	4 500 000	2 059 435
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	100 000	100 000	2 588
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>	<b>19 317 000</b>	<b>20 496 204</b>	<b>11 054 415</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	12 000 000	12 000 000	6 653 297
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	2 630 000	2 630 000	1 220 457
5.4.	Tulajdonosi bevételek	575 000	575 000	162 250
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 645 000	3 645 000	1 821 201
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	447 000	447 000	447 000
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	20 000	20 004	25 610
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek		1 179 200	724 600
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	<b>2 283 659</b>		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	2 283 659		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>		<b>19 268 511</b>	<b>48 000</b>
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		19 268 511	48 000
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)</b>	<b>635 038 739</b>	<b>690 836 868</b>	<b>325 423 958</b>
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	155 816 064	139 615 352	139 615 352
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	155 816 064	139 615 352	139 615 352

Pálháza Város Önkormányzat  
2018. ÉVI I.F.ÉV KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	155 816 064	139 615 352	139 615 352
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	790 854 803	830 452 220	465 039 310

**Pálháza Város Önkormányzat**  
**2018. ÉVI I.F.ÉV KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE**

**KIADÁSOK**

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2018. VI. 30. teljesítés
A	B	C	D	E
1.	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)</b>	<b>467 605 707</b>	<b>450 536 851</b>	<b>250 448 766</b>
1.1.	Személyi juttatások	64 495 327	72 860 486	39 752 282
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 808 778	12 941 399	7 357 423
1.3.	Dologi kiadások	66 221 975	76 931 246	31 285 517
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 500 000	2 500 000	417 950
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	321 579 627	315 303 720	171 635 594
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		2 454 704	2 454 704
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	313 329 627	303 618 676	164 600 550
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	8 250 000	9 230 340	4 580 340
1.18.	Tartalékok			
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>323 249 096</b>	<b>334 848 347</b>	<b>12 425 456</b>
2.1.	Beruházások	231 970 001	243 569 252	11 155 456
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	78 709 017	78 709 017	1 270 000
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	12 570 078	12 570 078	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>	<b>790 854 803</b>	<b>815 385 198</b>	<b>262 874 222</b>
4.	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)</b>			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)</b>			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túl lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>		<b>15 067 022</b>	<b>15 067 022</b>
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		15 067 022	15 067 022
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)</b>			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>			
9.	<b>Váltókiadások</b>			
10.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)</b>		<b>15 067 022</b>	<b>15 067 022</b>
11.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)</b>	<b>790 854 803</b>	<b>830 452 220</b>	<b>277 941 244</b>

**KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-155 816 064	-124 548 330	62 549 736
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	155 816 064	124 548 330	124 548 330

## Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Forintban!

Beruházás megnevezése	A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
	Információk eszközök beszerzése EFOP Szakkör	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2017. XII. 31-ig	2018. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2018. VI. 30-ig	Összes teljesítés 2018. VI. 30-ig
012/2 hrsz ingatlan vásárlás (Temező)		300 000	2018			300 000	
A Füzérradvány 034/14 hrsz-ú ingatlanon meglévő szennyvíztisztító (Új)		2 084 796	2018			2 084 796	
Víznyelő akna+rács, vízadagoló közfoglalkoztatás		2 921 000	2018			2 921 000	
Kéziszivattyú közfoglalkoztatás		975 360	2018			975 360	
Fakro tetőtéri ablak		914 400	2018			914 400	
EFOP-3.3.2-16-00374 Pályázat Szakkör		477 900	2018			477 900	
Nyílászárók		2 190 000	2018			2 190 000	
		1 292 000	2018			1 292 000	
<b>ÖSSZESEN:</b>		11 155 456				11 155 456	



## Felújítási kiadások előirányzata felújításokként

Forrásban!

A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2017. XII. 31-ig	2018. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2018. VI. 30-ig	Összes teljesítés 2018. VI. 30-ig
VP-6-7.4.1.1-16 "Művelődési ház felújítása és energetikai korszerűsítése" EPPA-TERV	78 709 017	2018			1 270 000	77 439 017
ÖSSZESEN:	78 709 017				1 270 000	77 439 017