

ELŐTERJESZTÉS

**Hajdúsámson Város Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló 6/2018. (II. 13.)
önkormányzati rendelet módosítására**

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) és annak végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltak alapján Hajdúsámson Város Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló 6/2018. (II. 13.) önkormányzati rendelet módosítására a következők szerint teszek javaslatot:

I.

Költségvetési előirányzatok változása

	Bevételi előirányzat változása (Ft)	Kiadási előirányzat változása (Ft)
I. HAJDÚSÁMSON VÁROS ÖNKORMÁNYZATA		
<u>Előirányzat módosítások</u>		
1. Költségvetési szerveknél foglalkoztatottak bérkompenzációja (2018. március hó)		
- Támogatások	171 603	
- Intézményfinanszírozás (Hivatal)		106 474
- Intézményfinanszírozás (Óvoda)		37 405
- Intézményfinanszírozás (Műv. Ház)		13 623
- Személyi juttatások		11 800
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		2 301
2. Költségvetési szerveknél foglalkoztatottak kulturális illetménypótléka (2018. március hó)		
- Támogatások	130 134	
- Intézményfinanszírozás (Műv. Ház)		130 134
3. Az önkormányzati ASP rendszer működtetésének támogatása 2055/2017. (XII. 27.) Korm. határozat alapján		
- Támogatások (működési)	1 260 400	
- Személyi juttatások		1 072 225
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		188 175
4. Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivatal 2017. évi támogatások (zöldítés, egységes területalapú, zöldségnövény termesztés, gyümölcsstermesztés)		
- Egyéb működési célú támogatások	72 334	
- Dologi kiadások		72 334
5. Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 16 fő foglalkoztatásával 2018. 03. 26. - 2018. 07. 17.		
- Pénzeszköz átvétel államháztartáson belülről (működési)	5 401 296	
- Személyi juttatások		4 921 454
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		479 842
6. Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 20 fős foglalkoztatásával 2018. 02. 26. - 2018. 06. 05. (előleg visszafizetés)		
- Pénzeszköz átvétel államháztartáson belülről (működési)	-1 646 619	
- Személyi juttatások		- 1 500 336
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		- 146 283

7. Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 19 fős foglalkoztatásával 2018. 03. 22. - 2018. 06. 05.		
- Pénzeszköz átvétel államháztartáson belülről (működési)	4 184 009	
- Személyi juttatások		3 812 309
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		371 700
8. Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás a 066010 kormányzati funkción belül		
- Dologi kiadások		-150 000
- Személyi juttatások		150 000
Előirányzatok változása összesen:	9 573 157	9 573 157

II. HAJDÚSÁMSONI POLGÁRMESTERI HIVATAL

1. Költségvetési szerveknél foglalkoztatottak bérkompenzációja (2018. március hó)		
- Intézményfinanszírozás	106 474	
- Személyi juttatások		89 100
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		17 374
2. Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás a 011130 kormányzati funkción belül		
- Dologi kiadások		-375 000
- Személyi juttatások		375 000
Előirányzatok változása összesen:	106 474	106 474

III. ESZTERLÁNC ÓVODA

1. Költségvetési szerveknél foglalkoztatottak bérkompenzációja (2018. március hó)		
- Intézményfinanszírozás	37 405	
- Személyi juttatások		31 300
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		6 105
Előirányzatok változása összesen:	37 405	37 405

IV. PETŐFI SÁNDOR VÁROSI KÖNYVTÁR, KÖZMŰVELŐDÉSI ÉS MUZEÁLIS INTÉZMÉNY

1. Költségvetési szerveknél foglalkoztatottak bérkompenzációja (2018. március hó)		
- Intézményfinanszírozás	13 623	
- Személyi juttatások		11 400
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		2 223
2. Költségvetési szerveknél foglalkoztatottak kulturális illetmény pótléka (2018. március hó)		
- Intézményfinanszírozás	130 134	
- Személyi juttatások		108 900
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		21 234
Előirányzatok változása összesen:	143 757	143 757

A költségvetési rendelet módosítás előzetes hatásvizsgálata a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján:

1. **A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:** A rendelet-tervezet az Áht. 34. §-a alapján kerül előterjesztésre a képviselő-testület elé. A költségvetési rendelet-módosítás elmaradása a bevételek és a kiadások egyensúlyának a hiányát okozza.
2. **A jogszabály gazdasági és társadalmi hatásai:** A településen történő foglalkoztatás javulása.
3. **A jogszabály költségvetési hatásai:** A rendelet-tervezet elfogadásával módosul az önkormányzat 2017. évi költségvetése.
4. **A jogszabály környezeti és egészségi következményei:** A rendelet-tervezetnek környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.
5. **A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** Az Áht.-nak megfelelően a szükséges módosítások a költségvetésen átvezetésre kerültek.
6. **A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** A rendelet-tervezet elfogadása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi, szervezeti és tárgyi feltételt nem igényel.

A rendelet tervezet általános indokolása:

A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló 6/2018. (II. 13.) önkormányzati rendelet 10 § (5) bekezdése szerint a Képviselő-testület a költségvetési rendeletben jóváhagyott kiemelt kiadási, bevételi és létszám előirányzatok között az átcsoportosítás jogát fenntartja magának. Kivételt képez ez alól a dologi, beruházások és felújítások kiemelt előirányzatai közötti, a fordított adózás rendje miatti átcsoportosítás, melynek jogára az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 43/A. § (2) bekezdése alapján a képviselő-testület a polgármesternek ad felhatalmazást.

Részletes indoklás:

Az 1. §-hoz

A rendelet tervezet a költségvetés módosított kiadási és bevételi főösszegeit tartalmazza összességében, valamint működési és felhalmozási bontásban.

A 2. §-hoz

A költségvetési rendeletmódosítással érintett mellékleteinek felsorolását tartalmazza.

A 3. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a költségvetési rendelet módosítását a rendelet-tervezetben foglaltaknak megfelelően szíveskedjen elfogadni.

Hajdúsámson, 2018. április 20.

**Antal Szabolcs
polgármester**

****A rendelet elfogadásához minősített többség szükséges.****

Az előterjesztést készítette:	Molnáré Putz Éva költségvetési és pénzügyi ügyintéző	
Pénzügyi és Gazdasági Osztály:	Bujdosóné Czirják Mariann osztályvezető	
Szociális és Gyámügyi Osztály:	Feketéné Oláh Ágnes osztályvezető	
Városfejlesztési és Műszaki Osztály:	Szőkéné Diószegi Mária osztályvezető	
Jogi és Szervezési Osztály:	Bagolyné Szűcs Mariann osztályvezető	
Jegyző:	Dr. Danku József	