

## ELŐTERJESZTÉS

Kétvölgy Községi Önkormányzat 2017. október 17-én tartandó képviselő-testületi ülésére.

**Tárgy:** Javaslat Kétvölgy Községi Önkormányzat 2017. évi költségvetésének módosítására.

### Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról megalkotott 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) tartalmazza az önkormányzatok gazdálkodásával kapcsolatos előírásokat. Az Áht. 34. §-a értelmében a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról a képviselő-testület dönt.

### Indokolás

Kétvölgy Községi Önkormányzat (a továbbiakban: önkormányzat) 2017. évi költségvetési rendeletének módosítására – a beérkezett többletbevételek és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások miatt – kerül sor.

Az önkormányzat szerve 2017. évi bevételi és kiadási főösszege: 33.451.739 Ft-ra módosult.

**Az önkormányzat 2017. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzata 3.457.500 Ft-tal nőtt az alábbiak figyelembevételével:**

A pénzeszközök forrása		Előirányzat felhasználása	
Forrás megnevezése	Összeg	Felhasználás megnevezése	Összeg
<b>Önkormányzatok működési támogatása</b> - települési arculati kézikönyv elkészítésének támogatása - a polgármesteri béremelés különbözetének támogatása	<b>1661875</b> 1000000  661875	<b>Személyi juttatások</b> - közfoglalkoztatás - diákmunka	<b>1604142</b> 1467534 136608
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</b> - közfoglalkoztatás - diákmunka	<b>1795625</b>  1628963 166662	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>191483</b>
		<b>Dologi kiadások</b> - településképi arculati kézikönyv elkészítése	<b>1000000</b> 1000000
		<b>Egyéb működési célú kiadások</b> - 2015. évi beszámoló ellenőrzés visszafizetés + kamat - tartalékok	<b>661875</b> 182223 479652
		<b>Beruházások</b> - kultúrház előtti parkolósáv felújítási munkái miatti átsorolás	<b>-1919936</b> -1919936
		<b>Felújítások</b> - kultúrház előtti parkolósáv felújítási munkái	<b>1919936</b> 1919936
<b>Bevétel összesen</b>	<b>3457500</b>	<b>Kiadás összesen:</b>	<b>3457500</b>
<b>Módosított előirányzat</b>	<b>33451739</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>33451739</b>

## ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

A rendeletalkotás

- a) társadalmi-gazdasági hatása: nem jelentős.
  - b) költségvetési hatása: jelentős, a rendelet meghatározza az önkormányzat 2017. évi gazdálkodását.
  - c) környezeti, egészségi következményei: nincsenek.
  - d) adminisztratív terheket befolyásoló hatása:
    - a hivatalnak el kell látnia a költségvetés módosításával kapcsolatos információszolgáltatási feladatokat,
    - könyvelni kell a módosított előirányzatokat.
- A rendelet megalkotásának szükségessége:
- a rendelet megalkotása kötelező,
  - a rendeletalkotás elmaradásának következménye a jogszabály alkotás elmulasztása miatti törvényességi észrevétel lehet.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- személyi: rendelkezésre áll,
- szervezeti: rendelkezésre áll,
- tárgyi: rendelkezésre áll,
- pénzügyi: rendelkezésre áll.

## RENDELETTERVEZET

---

### **Kétvölgy Községi Önkormányzat képviselő-testületének ...../2017. (.....) önkormányzati rendelete Kétvölgy Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2/2017.(II.22.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Kétvölgy Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § Kétvölgy Községi Önkormányzat 2017.évi költségvetéséről szóló 2/2017.(II.22.) önkormányzati rendelet (továbbiakban rendelet) 2. § (1) bekezdés helyébe az alábbi 2. § (1) bekezdés lép:

„2. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2017. évi költségvetési főösszegét

a) 33.451.739 Ft bevétellel állapítja meg, s ezen belül

- működési bevételek összege: 22.233.171 Ft,
- felhalmozási bevételek összege: 525.000 Ft,
- finanszírozási bevételek összege: 10.693.568 Ft.

b) 33.451.739 Ft kiadással állapítja meg, s ezen belül

- működési kiadások összege: 26.426.426 Ft,
- felhalmozási kiadások összege: 6.484.500 Ft,
- finanszírozási kiadások összege: 540.813 Ft.”

2. § A rendelet 2. § (8) bekezdés helyébe az alábbi 2. § (8) bekezdés lép:

„2. § (8) Az önkormányzat és költségvetési szerve beruházási kiadási előirányzatait 4.564.564 forintban, felújítási kiadási előirányzatait 1.919.936 forintban állapítja meg, melynek célonkénti részletes adatait az 5. melléklet tartalmazza.”

3. § A rendelet 3. § helyébe az alábbi 3. § lép:

„3. § Az önkormányzat összesített költségvetésében az egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzaton belül a tartalék összege 4.205.512 forint.”

4. § A rendelet 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép

5. § A rendelet 2. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete lép

6. § A rendelet 5. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép

7. § E rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba, a hatályba lépését követő napon hatályát veszti.

A rendelet kihirdetéséről a jegyző az önkormányzat hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel gondoskodik.

Kétfölgy, 2017.....

Szukicsné Skaper Mónika sk.  
jegyző

Doncsecz András sk.  
polgármester

Záradék:

A rendelet kihirdetése.....megtörtént.

Alsószölnök, 2017.....

Szukicsné Skaper Mónika sk.  
jegyző

1. melléklet a .../2017. (.....) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat 2017. évi bevételei és kiadásai előirányzatai**

Ft-ban

<b>Bevételek</b>	<b>2017. évi terv</b>	<b>Kiadások</b>	<b>2017. évi terv</b>
	<b>Önkormányzat</b>		<b>Önkormányzat</b>
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	21113171	Személyi juttatások	5065817
Közhatalmi bevételek	1120000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1081359
Működési bevételek	0	Dologi kiadások	12510812
Működési célú átvett pénzeszközök	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	509200
		Egyéb működési célú kiadások	7259238
<b>Működési költségvetés</b>	<b>22233171</b>	<b>Működési költségvetés</b>	<b>26426426</b>
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Beruházások	4564564
Felhalmozási bevételek	525000	Felújítások	1919936
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
<b>Felhalmozási költségvetés</b>	<b>525000</b>	<b>Felhalmozási költségvetés</b>	<b>6484500</b>
Maradvány igénybevétele	<b>10693568</b>	Államháztartáson belüli megelőlegezések	<b>540813</b>
Intézményfinanszírozás	<b>0</b>	Intézményfinanszírozás	<b>0</b>
Támogatásmegelőző hitel felvétele	<b>0</b>	Támogatásmegelőző hitel törlesztése	<b>0</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>10693568</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>540813</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>33451739</b>	<b>Mindösszesen:</b>	<b>33451739</b>
<b>Ebből:</b>		<b>Ebből:</b>	
<b>Kötelező feladatok</b>	<b>33451739</b>	<b>Kötelező feladatok</b>	<b>33451739</b>
<b>Önként vállalt feladatok</b>	<b>0</b>	<b>Önként vállalt feladatok</b>	<b>0</b>
<b>Államigazgatási feladatok</b>	<b>0</b>	<b>Államigazgatási feladatok</b>	<b>0</b>

2. melléklet a .../2017. (... ..) önkormányzati rendelethez

**Az Önkormányzat működési, feladatalapú költségvetési és egyéb támogatásai**

**1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről**

Ft-ban

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
1	<b>Megnevezés</b>	<b>Előirányzat</b>	<b>Előirányzat</b>
2	Önkormányzati Hivatal működésének támogatása- elismert hivatali létszám alapján	0	
3	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	287670	
4	Közvilágítás fenntartásának támogatása	2304000	
5	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	156561	
6	Közutak fenntartásának támogatása	267860	
7	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	5000000	
8	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás/kiegészítés	2968233	
9	Üdülőhelyi feladatok támogatása	229000	
10	Települési arculati kézikönyv elkészítésének támogatása	1000000	
<b>11</b>	<b>Önkormányzatok működésének általános támogatása (2+..10)</b>		<b>12213324</b>
12	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		0
13	Szociális feladatok egyéb támogatása	1107000	
14	Szociális étkeztetés	0	
15	Falugondnoki vagy Tanyagondnoki szolgáltatás	0	
16	Gyermekétkeztetés támogatása	0	
<b>17</b>	<b>Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (12+...16)</b>		<b>1107000</b>
<b>18</b>	<b>Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása</b>		<b>1200000</b>
<b>19</b>	<b>Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások</b>		<b>661875</b>
<b>20</b>	<b>Költségvetési támogatás mindösszesen (11+17+18+19)</b>		<b>15182199</b>
21	Központi költségvetési szervektől	0	
22	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	3399662	
23	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	0	
24	Elkülönített állami pénzalapoktól	2531310	
25	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	0	
26	Társulások és költségvetési szerveiktől	0	
27	Nemzetiségi önkormányzatoktól	0	
<b>28</b>	<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (21+....27)</b>		<b>5930972</b>
<b>29</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (20+28)</b>		<b>21113171</b>

## 2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban			
	A	B	C
1	Megnevezés	Előirányzat	Előirányzat
2	<b>Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</b>		<b>0</b>
3	Központi költségvetési szervektől	0	
4	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	0	
5	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	0	
6	Elkülönített állami pénzalapoktól	0	
7	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	0	
8	Társulások és költségvetési szerveiktől	0	
9	Nemzetiségi önkormányzatoktól	0	
10	<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (3+...9)</b>		
11	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2+10)</b>		<b>0</b>

## 3. Működési célú átvett pénzeszközök

Ft-ban			
	A	B	C
1	Megnevezés	Előirányzat	Előirányzat
2	Egyházi jogi személyektől	0	
3	Egyéb civil szervezetektől	0	
4	Háztartásoktól	0	
5	Egyéb vállalkozásoktól	0	
6	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (2+...5)</b>		<b>0</b>

## 4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Ft-ban			
	A	B	C
1	Megnevezés	Előirányzat	Előirányzat
2	Egyházi jogi személyektől	0	
3	Egyéb civil szervezetektől	0	
4	Háztartásoktól	0	
5	Egyéb vállalkozásoktól	0	
6	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (2+...5)</b>		<b>0</b>

3. melléklet a .../20..... (.....) önkormányzati rendelethez

### Az önkormányzat beruházásai, és felújításai

Ft-ban

	Feladat megnevezése	2017. évi terv
		<b>Önkormányzat</b>
<b>1</b>	rendezési terv készítése	2349995
<b>2</b>	<b>Immateriális javak beszerzése, létesítése (1)</b>	<b>2349995</b>
<b>3</b>	kilátó díszkivilágításának villanszerelési munkái	786800
<b>4</b>	<b>Ingatlanok beszerzése, létesítése (3)</b>	<b>786800</b>
<b>5</b>	Tárgyi eszköz beszerzés	457350
<b>6</b>	<b>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (5)</b>	<b>457350</b>
<b>7</b>	<b>Beruházási célú ÁFA</b>	<b>970419</b>
<b>8</b>	<b>BERUHÁZÁSOK MINDÖSSZESEN (2+4+6+7)</b>	<b>4564564</b>
<b>9</b>	- kultúrház előtti parkolósáv felújítási munkái	1511761
<b>10</b>	<b>Ingatlanok felújítása (9)</b>	<b>1511761</b>
<b>11</b>	<b>Felújítási célú ÁFA</b>	<b>408175</b>
<b>12</b>	<b>FELÚJÍTÁSOK MINDÖSSZESEN (8+11)</b>	<b>1919936</b>

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a rendelettervezetet tárgyalja meg, majd döntsön a 2017. évi költségvetés módosításáról.

Kétyvölgy, 2017. szeptember 19.

Doncsecz András sk.  
polgármester

Ellenjegyezte: Szukicsné Skaper Mónika sk. jegyző  
Összeállította: Székely Melinda sk. vezető tanácsos