

ELŐTERJESZTÉS

Kétvölgy Községi Önkormányzat 2018. február 13-án 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 2017. évi bevételi és kiadási főösszege: 34.568.657 Ft-ra módosult.

Az önkormányzat 2017. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzata 1.116.918 Ft-tal nőtt az alábbi figyelembevételével:

A pénzeszközök forrása			Előirányzat alkalmazása		
Forrás megnevezése	Költségvetési rendelet	Módosítás	Felhasználás megnevezése	Költségvetési rendelet	Módosítás
Önkormányzatok működési támogatása - a polgármesteri béremelés különbözetének támogatása (220625)	15182199	15402824	Személyi juttatások (előirányzat növekedés) (642577)	5065817	5708394
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről - vis maior miatti átcsoportosítás (-3233000) - közfoglalkoztatás (-408562)	5930972	2289410	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (előirányzat csökkentés) (-136896)	1081359	944463
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről - kistérségi önkormányzatok alacsony összegű fejlesztéseinek támogatása (748400) - vis maior átcsoportosítás (3212755)	525000	4486155	Dologi kiadások - előirányzat növekedés (165959)	12510812	12676771
Közhatalmi bevétel - gépjárműadó (20186) - idegenforgalmi adó (89600)	1120000	1229786	Ellátottak pénzbeli juttatásai - ellátottak pénzbeli juttatásainak növekedése (213010)	509200	722210
Működési bevételek - kártérítés (338125) - egyéb működési bevétel (128789)	0	466914	Egyéb működési célú kiadások - 2016. évi beszámoló ellenőrzés visszafizetés (119112) - tartalék (113156)	7259238	7491506
Többlet bevétel összesen		1116918	Többlet kiadás összesen		1116918
Bevételi főösszeg	33451739	34568657	Kiadási főösszeg	33451739	34568657

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
...../2018. (.....) 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) 34.568.657 Ft bevétellel állapítja meg, s ezen belül
 - működési bevételek összege: 19.388.934 Ft,
 - felhalmozási bevételek összege: 4.486.155 Ft,
 - finanszírozási bevételek összege: 10.693.568 Ft.

b) 34.568.657 Ft kiadással állapítja meg, s ezen belül

- működési kiadások összege: 27.543.344 Ft,
- felhalmozási kiadások összege: 6.484.500 Ft,
- finanszírozási kiadások összege: 540.813 Ft.”

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

„2. § (2) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete – 10.152.755 forint hiány, melyből

- a) működési cél szerint 8.154.410 forint hiány,

b) felhalmozási cél szerint 1.998.345 forint hiány. ”

3. § A rendelet 2 § (3) bekezdés helyébe az alábbi 2 § (3) bekezdés lép:

„2. § (3) Az önkormányzat (2) bekezdés a) és b) pontja szerinti 2017. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

a) belső finanszírozáson belül:

aa) az előző évek pénzmaradványának igénybevétele összesen: 10.152.755 forint,
ebből:

aaa) működési célú 8.154.410 forint,

aab) felhalmozási célú 1.998.345 ezer forint”

4. § 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 4.318.668 forint.”

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

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

7. § A rendelet 3. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép

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

9. § A rendelet 9. melléklete helyébe e rendelet 5. melléklete lép

10. § 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, 2018.....

Szukicsné Skaper Mónika sk.
jegyző

Doncsecz András sk.
polgármester

Záradék:

A rendelet kihirdetése.....megtörtént.

Alsószölnök, 2018.....

Szukicsné Skaper Mónika sk.
jegyző

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

Az önkormányzat 2017. évi bevételei és kiadásai előirányzatai

Ft-ban

Bevételek	2017. évi terv	Kiadások	2017. évi terv
	Önkormányzat		Önkormányzat
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	17692234	Személyi juttatások	5708394
Közhatalmi bevételek	1229786	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	944463
Működési bevételek	466914	Dologi kiadások	12676771
Működési célú átvett pénzeszközök	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	722210
		Egyéb működési célú kiadások	7491506
Működési költségvetés	19388934	Működési költségvetés	27543344
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4486155	Beruházások	4564564
Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	1919936
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Felhalmozási költségvetés	4486155	Felhalmozási költségvetés	6484500
Maradvány igénybevétele	10693568	Államháztartáson belüli megelőlegezések	540813
Intézményfinanszírozás	0	Intézményfinanszírozás	0
Támogatásmegelőző hitel felvétele	0	Támogatásmegelőző hitel törlesztése	0
Finanszírozási bevételek	10693568	Finanszírozási kiadások	540813
Mindösszesen:	34568657	Mindösszesen:	34568657
Ebből:		Ebből:	
Kötelező feladatok	34568657	Kötelező feladatok	34568657
Önként vállalt feladatok	0	Önként vállalt feladatok	0
Államigazgatási feladatok	0	Államigazgatási feladatok	0

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

Az Önkormányzat működési, feladatalapú költségvetési és egyéb támogatásai

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés	Előirányzat	Előirányzat
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	
11	Önkormányzatok működésének általános támogatása (2+...10)		12213324
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	
17	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (12+...16)		1107000
18	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása		1200000
19	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		882500
20	Költségvetési támogatás mindösszesen (11+17+18+19)		15402824
21	Központi költségvetési szervektől	0	
22	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	166662	
23	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	0	
24	Elkülönített állami pénzalapoktól	2122748	
25	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	0	
26	Társulások és költségvetési szerveiktől	0	
27	Nemzetiségi önkormányzatoktól	0	
28	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (21+....27)		2289410
29	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (20+28)		17692234

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés	Előirányzat	Előirányzat
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		0
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	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (3+...9)		
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2+10)		0

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	Működési célú átvett pénzeszközök (2+...5)		0

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	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (2+..5)		0

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

Az önkormányzat helyi adó és egyéb közhatalmi bevételei

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés	Előirányzat	Előirányzat
2	Épület után fizetett idegenforgalmi adó	289600	
3	Magánszemélyek kommunális adója	170000	
4	Vagyoni típusú adók (2+3)		459600
5	Értékesítési és forgalmi adók (Iparüzési adó)	500000	
6	Gépjárműadók	270186	
7	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (talajterhelési díj)	0	
8	Termékek és szolgáltatások adói (5+..7)		770186
9	Igazgatási és szolgáltatási díjak	0	
10	Egyéb bírság	0	
11	Egyéb közhatalmi bevételek (9+10)		0
12	Helyi adók és közhatalmi bevételek mindösszesen (4+8+11)		1229786

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

Az önkormányzat lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásai

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés	Előirányzat	Előirányzat
2	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás (beiskolázási segély)	0	
3	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény	0	
4	Családi támogatások (2+3)		0
5	Települési támogatás (lakásfenntartás)	35800	
6	Települési támogatás (gyógyszer)	60000	
7	Települési támogatás (átmeneti pénzbene)	572000	
8	Települési támogatás (temetési támogatás)	54410	
9	Települési támogatás (természetben nyújtott rendszeres támogatás)	0	
10	Egyéb nem intézményi ellátások (5+...9)		722210
11	Ellátottak pénzbeli juttatásai (4+10)		722210

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

**Adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos kötelezettségvállalás
és figyelembe veendő bevételek**

Az önkormányzat a Gst. tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig:

Ft-ban

	A	B	C
1	Kötelezettség megnevezése, azonosító adatai	Futamidő/kezesség érvényesíthetőségi határideje	Kötelezettség összesen
2	hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	-	-
3	Összesen		-

A figyelembe vehető saját bevételek:

Ft-ban

	A	B	C
1	Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai	Rendszeressége, esedékessége	Bevétel összege
2	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	2017.03.15 2017.09.15	959600
3	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel		0
4	Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel		0
5	A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel		0
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel		0
7	A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés		0
8	Összesen		959600

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

Kétyvölgy, 2018. február 09.

Doncsecz András sk.
polgármester

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