

ELŐTERJESZTÉS

Orfalu Községi Önkormányzat 2018. február 15-én tartandó képviselő-testületi ülésére.

Tárgy: Javaslat Orfalu 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

Orfalu 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: 32 757 792 Ft-ra módosult.

Orfalu Községi Önkormányzat 2017. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzata 2 139 360,- Ft-tal nőtt az alábbiak figyelembevételével:

Ft-ban

A pénzeszközök forrása			Előirányzat felhasználása		
Forrás megnevezése	Költségvetési rendelet	Módosítás	Felhasználás megnevezése	Költségvetési rendelet	Módosítás
Működési célú támogatások államháztartáson belülről - polgármesteri béremelés különbségének támogatása (220 625 Ft)	15 405 920	15 626 545	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó - előirányzat növekedés (17 936 Ft)	765 493	783 429
Működési bevételek - szolgáltatások ellenértéke (54 832 Ft) - tulajdonosi bevételek (66 400 Ft)	362 000	483 232	Beruházások -előirányzat csökkenés - Adóssághkonszolidációban nem részesült települési önkormányzatok támogatása 2016. átcsoportosítás (1 499 235Ft) - előirányzat csökkenés(1 013 460Ft)	3 098 235	585 540
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről - Kistépülési önkormányzatok alacsony összegű fejlesztéseinek támogatása (499 872 Ft)	1 353 000	1 852 872	Ellátottak pénzbeli juttatásai -települési támogatás (90 000 Ft)	218 714	308 714
			Felújítás Adóssághkonszolidációban nem részesült települési önkormányzatok támogatása 2016. átcsoportosítás (1 499 235 Ft)	0	1 499 235
Felhalmozási bevételek - ingatlan értékesítés (66 400 Ft)	1 177 666	1 244 066	Egyéb működési célú kiadások - előirányzat csökkenés (100 001 Ft)	12 596 937	12 496 936

Közhatalmi bevételek - kommunális adó (2500Ft) - gépjárműadó (68 000Ft) - idegenforgalmi adó (68 600 Ft) - iparűzési adó (569 627Ft) - egyéb közhatalmi bevételek (21 273 Ft)	470 000	1 200 000	Dologi kiadások - előirányzat növekedés (2 543 654 Ft)	9 601 269	12 144 923
			Egyéb felhalmozási célú kiadások - Apátistvánfalvi Kétnyelvű Általános Iskola és Óvoda támogatása (100 000 Ft)	0	100 000
Finanszírozási bevételek - államháztartáson belüli megelőlegezések (501231Ft)	11 849 846	12 351 077	Finanszírozási kiadások - államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (501 231Ft)	505 329	1 006 560
Többletbevétel összesen:		2 139 360	Többletkiadás összesen		2 139 360
Bevételi főösszeg	30 618 432	32 757 792	Kiadási főösszeg	30 618 432	32 757 792

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

Orfalu Községi Önkormányzata képviselő-testületének/20.... (... ..) önkormányzati rendelete Orfalu Községi Önkormányzat képviselő-testületének 2/2017 (II.22.) önkormányzati rendelet módosítása

Orfalu Községi Önkormányzata 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. § Orfalu 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 2017. évi költségvetési főösszegét

a) 32 757 792 Ft bevétellel állapítja meg, s ezen belül

- működési bevételek összege: 17 309 777 Ft,
- felhalmozási bevételek összege: 3 096 938 Ft,
- finanszírozási bevételek összege: 12 351 077 Ft.

b) 32 757 792 Ft kiadással állapítja meg, s ezen belül

- működési kiadások összege: 29 566 457 Ft,
- felhalmozási kiadások összege: 2 184 775 Ft,
- finanszírozási kiadások összege: 1 006 560 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 – 11 344 517 forint hiány, melyből

- a) működési cél szerint 12 256 680 forint hiány,
- b) felhalmozási cél szerint 912 163 forint többlet.”

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

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

a, belső finanszírozáson belül:

aa) az előző évek pénzmaradványának igénybevétele összesen: 11 344 517 forint, ebből:

- aaa) működési célú 10 776 948 forint,
- aab) felhalmozási célú 567 569 forint,
- ab) felhalmozási többlet igénybevétele 912 163 forint.”

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

„2. § (8) Az önkormányzat beruházási kiadási előirányzatait 585 540 forintban, felújítási kiadási előirányzatait 1 499 235 forintban állapítja meg, melynek célonkénti részletes adatait az 5. melléklet tartalmazza.”

5. § A rendelet 2. § (9) bekezdés helyébe az alábbi 2. § (9) bekezdés lép:

„2. § (9) Az önkormányzat költségvetésében az egyéb működési célú kiadási előirányzaton belül a tartalék összege 10 256 140 forint”

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

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

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

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

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

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

12. § A rendelet 9. melléklete helyébe e rendelet 7. melléklete lép.

13. § E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, a hatályba lépést követő napon hatályát veszti.

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

Kelt:, 20... Hó ... nap

P.H.

Szukicsné Skaper Mónika sk.
jegyző

Goda Ilona sk.
polgármester

Záradék:

A rendelet kihirdetése 201.....megtörtént.

Kelt:, 20... Hó ... nap

P.H.

Szukicsné Skaper Mónika sk.
jegyző

1. melléklet a/20.... (... ..) 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	15 626 545	Személyi juttatások	3 832 455
Közhatalmi bevételek	1 200 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	783 429
Működési bevételek	483 232	Dologi kiadások	12 144 923
Működési célú átvett pénzeszközök	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	308 714
		Egyéb működési célú kiadások	12 496 936
Működési költségvetés	17 309 777	Működési költségvetés	29 566 457
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 852 872	Beruházások	585 540
Felhalmozási bevételek	1 244 066	Felújítások	1 499 235
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	100 000
Felhalmozási költségvetés	3 096 938	Felhalmozási költségvetés	2 184 775
Maradvány igénybevétele	11 849 846	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 006 560
Államháztartáson belüli megelőlegezések	501 231		
Intézményfinanszírozás	0	Intézményfinanszírozás	0
Támogatásmegelőző hitel felvétele	0	Támogatásmegelőző hitel törlesztése	0
Finanszírozási bevételek	12 351 077	Finanszírozási kiadások	1 006 560
Mindösszesen:	32 757 792	Mindösszesen:	32 757 792
Ebből:		Ebből:	
Kötelező feladatok	31 087 326	Kötelező feladatok	32 757 792
Önként vállalt feladatok	1 670 466	Önként vállalt feladatok	0
Államigazgatási feladatok	0	Államigazgatási feladatok	0

2. melléklet a/20.... (... ..) 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	1 603 370	
4	Közvilágítás fenntartásának támogatása	1 376 000	
5	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	153 000	
6	Közutak fenntartásának támogatása	1 100 950	
7	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	5 000 000	
8	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás/kiegészítés	1 668 357	
9	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	2 550	
10	Bérkompenzáció 2016	0	
11	A települési arculati kézikönyv elkészítésének támogatása	1 000 000	
12	Önkormányzatok működésének általános támogatása (2+..11)		11 904 227
13	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		0
14	Szociális feladatok egyéb támogatása	529 000	
15	Szociális étkeztetés	0	
16	Falugondnoki vagy Tanyagondnoki szolgáltatás	0	
17	Szociális ágazati pótlék	0	
18	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (14+...17)		529 000
19	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása		1 200 000
20	Működés célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatás		882 500
21	Elszámolásból származó bevételek		0
22	Költségvetési támogatás mindösszesen (12+13+18+19+20+21)		14 515 727
23	Központi költségvetési szervektől	0	
24	Központi kezelésű előirányzattól	0	
25	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	0	
26	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	0	
27	Elkülönített állami pénzalapoktól	1 110 818	
28	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	0	
29	Társulások és költségvetési szerveiktől	0	
30	Nemzetiségi önkormányzatoktól	0	

31	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (23+...30)		1 110 818
32	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (22+31)		15 626 545

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	1 852 872	
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	Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozására	0	
11	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (3+...10)		1 852 872
12	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2+11)		1 852 872

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	0	
3	Magánszemélyek kommunális adója	112 500	
4	Vagyoni típusú adók (2+3)		112 500
5	Értékesítési és forgalmi adók (Iparüzési adó)	749 627	
6	Gépjárműadók	248 000	
7	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó)	68 600	
8	Termékek és szolgáltatások adói (5+..7)		1 066 227
9	Igazgatási és szolgáltatási díjak	0	
10	Egyéb bírság	21 273	
11	Egyéb közhatalmi bevételek (9+10)		21 273
12	Helyi adók és közhatalmi bevételek mindösszesen (4+8+11)		1 200 000

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	308 714	
6	Települési támogatás (természetben nyújtott rendszeres támogatás)	0	
7	Egyéb az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	0	
8	Egyéb nem intézményi ellátások (5+6+7)		308 714
9	Ellátottak pénzbeli juttatásai (4+8)		308 714

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

Az önkormányzat beruházásai, és felújításai

Ft-ban

Feladat megnevezése	2017. évi terv
	Önkormányzat
1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0
2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	461 370
- nyomtató	90 539
- egyéb tárgyi eszköz	370 831
4. Beruházási célú ÁFA	124 170
BERUHÁZÁSOK MINDÖSSZESEN:	585 540
1. Ingatlanok felújítása	1 180 500
- Belterületi út	1 180 500
2. Felújítási célú ÁFA	318 735
FELÚJÍTÁSOK MINDÖSSZESEN:	1 499 235

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

Az Önkormányzat működési, felhalmozási támogatásai

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülre

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés	2017.évi előirányzat	2017.évi előirányzat
2	Egyéb működési célú támogatások kiadásai államháztartáson belülre(3..+5)		1 925 572
3	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek	1 741 400	
4	Társulásoknak	184 172	
5	Nemzetiségi önkormányzatoknak	0	
6	Előző évi elszámolásból származó kiadások	85 224	85 224
7	Működési célú támogatások államháztartáson belülre (2+6)		2 010 796

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre

Ft-ban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	2017.évi előirányzat	2017.évi előirányzat
2	Egyéb felhalmozási célú támogatások kiadások államháztartáson belülre (3...+5)		100 000
3	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek	0	
4	Társulásoknak	0	

5	Nemzetiségi önkormányzatoknak	100 000	
6	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (2)		100 000

3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre

Ft-ban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	2017.évi előirányzat	2017.évi előirányzat
2	Egyéb működési célra átadott pénzeszközök (3..+6)		230 000
3	Egyéb civil szervezeteknek	40 000	
4	Háztartásoknak	0	
5	Egyéb vállalkozásoknak	0	
6	Non profit gazdasági társaságok	190 000	
7	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre(2)		230 000

4. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre

Ft-ban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	2017.évi előirányzat	2017.évi előirányzat
2	Egyéb felhalmozási célra átadott pénzeszközök(3..+5)		0
3	Egyéb civil szervezeteknek	0	
4	Háztartásoknak	0	
5	Egyéb vállalkozásoknak	0	
7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre(2)		0

7. 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	-	0
3	Összesen		0

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	1 200 000
3	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	folyamatos	1 725 298
4	Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel		2 000
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		2 927 298

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

Orfalu, 2018.február

Goda Ilona sk.
polgármester

Ellenjegyezte: Szukicsné Skaper Mónika sk. jegyző
Összeállította: Bucheszné Kozó Andrea sk. gazdálkodási főelőadó