

E L Ő T E R J E S Z T É S

Orfalu Községi Önkormányzat 2016. február 12-én tartandó képviselő-testületi ülésére.

Tárgy: Javaslat Orfalu Községi Önkormányzat 2015. évi költségvetésnek módosítására.

Tisztelt Képviselő-testület!

Orfalu Községi Önkormányzat 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.) szabályozza az önkormányzatok gazdálkodásával kapcsolatos előírásokat. Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait felemelheti, illetve csökkentheti.

Indokolás

Orfalu Községi Önkormányzat (a továbbiakban: önkormányzat) 2015. évi költségvetési rendeletének módosítására - a beérkezett többletbevételek és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások miatt - került sor.

Az önkormányzat 2015. évi bevételi és kiadási főösszege: 23.862,- ezer Ft-ra módosult.

Az Önkormányzat 2015. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzata 1.664 ezer,- Ft-tal nőtt az alábbiak figyelembevételével:

Ezer Ft-ban

A pénzeszközök forrása		Előirányzat felhasználása	
Forrás megnevezése	Összeg (ezer Ft-ban)	Felhasználás megnevezése	Összeg (ezer Ft-ban)
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	872	Személyi juttatás	744
- Működési célú támogatásértékű bevétel Munkaerőpiaci Alaptól (közfoglalkoztatás)	849	Közfoglalkoztatottak bére	744
- Műk.célú bevétel központi kezelésű előirányzatból (Erzsébet utalvány)	23	Munkaadókat terhelő járulékok	105
Közhatalmi bevételek	30	Dologi kiadások	179
- kommunális adó	15	- fizetendő ÁFA	49
- gépjárműadó	16	- egyéb dologi kiadás (késedelmi pótlék)	130
- tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	-4		
- egyéb közhatalmi bevétel	3		
Működési bevételek	208	Ellátottak pénzbeli juttatásai	23
- szolgáltatás ellenértéke	48	természetben nyújtott erzsébet utalvány	23
- tulajdonosi bevétel	154		
- kiszámlázott ÁFA	5		
- kamat	1		
Felhalmozási bevétel	120	Egyéb működési célú kiadás	-21
ingatlan értékesítés	120	- Elvonások, befizetések	14

		- Nádasdi Evangélikus Diakóniai Központnak átadott pénzeszköz	187
		- Tartalékok	-222
		Egyéb felhalmozási célú kiadás	200
		Országos Szlovén Önkormányzatnak átadott pénzeszköz	200
Finanszírozási bevétel (2016.évi 00.állami támogatás)	434	Finanszírozási kiadás	434
	434	(2016.évi 00. havi állami támogatás)	434
Bevétel összesen:	1664	Kiadás összesen:	1664
Módosított előirányzat	23862	Módosított előirányzat	23862

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

A rendeletalkotás

- a) társadalmi-gazdasági hatása: nem jelentős.
- b) költségvetési hatása: jelentős, a rendelet meghatározza az önkormányzat 2015. 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 Önkormányzat képviselő-testületének/2016. (.....) önkormányzati rendelete Orfalu Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2/2015.(II.16.) önkormányzati rendelet módosításáról

Orfalu 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. § Orfalu Községi Önkormányzat 2015.évi költségvetéséről szóló 2/2015.(II.16.) önkormányzati rendelet (továbbiakban rendelet) 2. § (1) bekezdés helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„2. § (1) A képviselő-testület Orfalu Községi Önkormányzat (továbbiakban: önkormányzat) 2015. évi költségvetési bevételi és kiadási összességét 23.862 ezer forintban állapítja meg.”

2. § A rendelet 2. § (2) bekezdés a), b), d), e) pontja ea) alpontja helyébe az alábbi 2. § (2) bekezdés a), b), d), e) pont, ea) alpont lép:

„2. § (2) Az önkormányzat költségvetésének fő számai:

a) a költségvetési bevételek összege: 16.220 ezer forint,

b) a költségvetési kiadások összege: 23.054 ezer forint,

d) a finanszírozási bevétel összege: 7.642 ezer forint,

e) a finanszírozási kiadás összege: 808 ezer forint,

ea) államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése 808 ezer forint.”

3. § A rendelet 3. § (1) bekezdés a), c), d), e), h) pontja helyébe az alábbi 3. § (1) bekezdés a), c), d), e), h) pont lép:

„3. § (1) Az önkormányzat 2015. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 11.827 ezer forint,

c) B3. Közhatalmi bevételek: 313 ezer forint,

d) B4. Működési bevételek: 617 ezer forint,

e) B5. Felhalmozási bevételek: 3.320 ezer forint,

h) Költségvetési bevételek összesen: 16.220 ezer forint.”

4. § A rendelet 3. § (2) bekezdés a), b) pontja helyébe az alábbi 3. § (2) bekezdés a), b), pont lép:

„3. § (2) Az önkormányzat költségvetési bevételeiből:

a) a kötelező feladatok bevételei: 12.549 ezer forint,

b) az önként vállalt feladatok bevételei: 3.671 ezer forint,”

5. § A rendelet 3. § (3) bekezdés a), b) pontja helyébe az alábbi 3. § (3) bekezdés a), b) pont lép:

„3. § (3) Az önkormányzat költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 12.867 ezer forint,

b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 3.353 ezer forint.”

6. § A rendelet 4. § (1) bekezdés a), b), c), d), e), h), i) pontja helyébe az alábbi 4. § (1) bekezdés a), b), c), d), e), h), i) pont lép:

„4. § (1) Az önkormányzat 2015. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

a) K1. Személyi juttatások: 3.703 ezer forint,

b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 800 ezer forint,

c) K3. Dologi kiadások: 8.420 ezer forint,

d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 251 ezer forint,

e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 8.117 ezer forint,

h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 200 ezer forint,

i) Költségvetési kiadások összesen: 23.054 ezer forint.”

7. § A rendelet 4. § (2) bekezdés a) pontja helyébe az alábbi 4. § (2) bekezdés a) pont lép:

„4. § (2) Az önkormányzat költségvetési kiadásaiból:

a) a kötelező feladatok kiadásai: 19.589 ezer forint,”

8. § A rendelet 4. § (3) bekezdés a), b) pontja helyébe az alábbi 4. § (3) bekezdés a), b) pont lép:

„4. § (3) Az önkormányzat költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 21.291 ezer forint,

b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 1.763 ezer forint.”

9. § A rendelet 6. § -a az alábbi d) ponttal egészül ki:

„6. § Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátások:

d) Családi támogatások 23 ezer forint,”

10. § A rendelet 7. § a) pontja helyébe az alábbi 7. § a) pont lép:

„7. § Az önkormányzat költségvetésében az egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzaton belül a tartalék összege 5.060 ezer forint, melyből:

a) az általános tartalék 5.060 ezer forint,”

11. § A rendelet 10. § (1) bekezdés a), b) pontja helyébe az alábbi 10. § (1) bekezdés a), b) pont lép:

„10. § (1) Az önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 2. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 8.424 ezer forint hiány,

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 1.557 ezer forint többlet.”

12. § A rendelet 10. § (2) bekezdés a) pontja helyébe az alábbi 10. § (2) bekezdés a) pont lép:

„10. § (2) Az önkormányzat (1) bekezdés a) pontja szerinti 2015.évi hiányának finanszírozása, és a (1) bekezdés b) pontja szerinti 2015. évi többletének felhasználása az alábbiak szerint történik:

a) belső finanszírozással 6.867 ezer forint,”

13. § A rendelet 10. § (3) bekezdés a) pontja, aa), ab) alpontja helyébe az alábbi 10. § (3) bekezdés a) pont, aa), ab) alpont lép:

„10. § (3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti belső finanszírozáson belül:

a) az előző évek pénzmaradványának igénybevétele összesen: 6.867 ezer forint, ebből:

aa) működési célú 5.300 ezer forint,

ab) felhalmozási célú 1.557 ezer forint.”

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

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

16. § A rendelet 4. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.

17. § 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.

Orfalu, 2016.....

Szukicsné Skaper Mónika sk.
jegyző

Goda Ilona sk.
polgármester

Záradék:

A rendelet kihirdetése.....megtörtént.

Alsószölnök, 2016.....

Szukicsné Skaper Mónika sk.
jegyző

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

Orfalu Községi Önkormányzat összevont költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

ezer Ft-ban

Bevételek	2015. évi terv	Kiadások	2015. évi terv
Működési célú támogatások államháztartáson belül	11827	Személyi juttatások	3703
Közhatalmi bevételek	313	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	800
Működési bevételek	617	Dologi kiadások	8420
Működési célra átvett pénzeszközök	110	Ellátottak pénzbeli juttatásai	251
		Egyéb működési célú kiadások	8117
Működési költségvetés	12867	Működési költségvetés	21291
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	33	Beruházások	1563
Felhalmozási bevételek	3320	Felújítások	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	200
Felhalmozási költségvetés	3320	Felhalmozási költségvetés	1763
Finanszírozási bevételek	7642	Finanszírozási kiadások	808
Mindösszesen:	23862	Mindösszesen:	23862

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

Egyes kiemelt bevételi előirányzatok egységes rovatrend szerint

1. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

ezer forintban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	7947
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0
4	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	199
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	1200
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0
7	Elszámolásokból származó bevételek	B116	0
8	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	9346
9	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0

13	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	2481
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	11827

2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

ezer forintban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0
3	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0
4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0
5	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0
6	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	33
7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	33

3. B3. Közhatalmi bevételek

ezer forintban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok
2	Jövedelemadók	B31	0
3	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0
4	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0

5	Vagyoni típusú adók	B34	113
6	ebből a helyi adók:		0
7	- építményadó		0
8	- épület után fizetett idegenforgalmi adó		0
9	- magánszemélyek kommunális adója		113
10	- telekadó		0
11	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0
12	ebből a helyi adók:		0
13	- állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó		0
14	- ideiglenes jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó		0
15	Fogyasztási adók	B352	0
16	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0
17	Gépjárműadók	B354	192
18	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	5
19	ebből a helyi adók:		0
20	- a tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		5
21	Termékek és szolgáltatások adói	B35	0
22	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	3
23	Közhatalmi bevételek	B3	313

3. 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 kötelezettségei az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig:

ezer Ft-ban

	A	B	C
1	Kötelezettség megnevezése, azonosító adatai	Futamidő/kezesség érvényesíthetőségi határideje	Kötelezettség összesen
2	-----	-----	0
3	Összesen		

A figyelembe vehető saját bevételek:

ezer Ft-ban

	A	B	C
1	Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai	Rendszeressége, esedékessége	Bevétel összege
2	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	2015.03.15 2015.09.15	121
3	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	folyamatos	560
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		3320
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel		0
7	A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés		0
8	Összesen		4001

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a rendelettervezetet tárgyalja meg, majd döntsön a 2015. évi költségvetés módosításáról.

Orfalu, 2016. február 1.

Goda Ilona sk.
polgármester

Ellenjegyezte: Szukicsné Skaper Mónika sk. jegyző
Összeállította: Labricz Józsefné sk. pénzügyi főmunkatárs

