

ELŐTERJESZTÉS

Szakonyfalu Község Önkormányzata 2018. február 15-én tartandó képviselő-testületi ülésére.

Tárgy: Javaslát Szakonyfalu Község Önkormányzata 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

Szakonyfalu Község Önkormányzata (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 fő összege: 114.021.297 Ft-ra módosult.

Az önkormányzat 2017. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzata 11178214 Ft-tal nőtt az alábbiak figyelembevételével:

A pénzeszközök forrása			Előirányzat alkalmazása		
Forrás megnevezése	Költségvetési rendelet	Módosítás	Felhasználás megnevezése	Költségvetési rendelet	Módosítás
Önkormányzatok működési támogatása - rászoruló gyerekek szünidei étkeztetése (-87780) - szociális ágazati pótlék (80605) - a minimálbér és garantált bérminimum emelése, valamint a szociális hozzájárulási adó csökkentése hatásának kompenzációjának támogatása (266909) - a polgármesteri béremelés különbözetének támogatása (220625) - rendkívüli önkormányzati támogatás (5876908) - szociális rendkívüli önkormányzati támogatás (384000) - szociális tűzifa (533400)	25342776	32617443	Személyi juttatások (előirányzat csökkentés) (-1389647)	19353966	17964319
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről - vis maior miatti átcsoportosítás (2016.) (-6628741) - természetbeni ellátások (Erzsébet utalvány) (79500)	14589790	8040549	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (előirányzat csökkentés) (-81249)	3457065	3375816
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről - kistéleplési önkormányzatok alacsony összegű fejlesztéseinek támogatása (986521) - vis maior (2017.02.18) (1288955) - vis maior átcsoportosítás (2016.) (6628741) - zöldpark pályázat többletbevétele (127340)	37974684	47006241	Dologi kiadások - szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (vis maior szakértői vélemény, Oregon Mérnöki iroda, közjegyző) (194100) - Egyéb dologi kiadás (árfolyamvesztés, bírság, kerekítési különbözet) (61597) - fizetendő általános forgalmi adó (422000) - karbantartás (kőkereszt, villanszerelési munkák, vis maior) (4105018) - egyéb szolgáltatások (rendezvények, bankköltség) (2710784) - üzemeltetési anyag (élelmiszer, tisztítószer,	27729587	43245235

			egyéb eszközök) (6933118) - bérleti díjak (közvilágítási lámpatestek, sátorbérlet) (1089031)		
			Ellátottak pénzbeli juttatásai - természetbeni ellátások (Erzsébet-utalvány) (79500) - ellátottak pénzbeli juttatásainak csökkentése (-668550)	2313590	1724540
Működési bevételek - tulajdonosi bevételek (vasi víz szennyvíz közmű használati díj, terem-bérleti díj) (762532) - szolgáltatási bevételek (konyha) (274181) - kiszámlázott általános forgalmi adó (332069) - egyéb működési bevétel (eón visszafizetés) (52449)	16875795	18297026	Egyéb működési célú kiadások - 2015. évi beszámoló ellenőrzés visszafizetéshez kapcsolódó kamat (12556) - óvoda költségvetéséhez kapott állami normatíva (az óvoda pedagógusok munkáját segítők bértámogatása címen kapott plusz állami támogatás) miatt csökken az óvodai hozzájárulás (-257575)	9830626	9585607
			Beruházások - egyéb tárgyi eszköz beszerzés, (alkoholszonda, székek, hősugárzó, gokart, bicikli, bozótívágó) (696387)	19817717	20414104
			Felújítások (előirányzat csökkentés) (-2628856)	19504858	16876002
Többlet bevétel összesen		11178214	Többlet kiadás összesen		11178214
Bevételi főösszeg	102843083	114021297	Kiadási főösszeg	102843083	114021297

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 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

**Szakonyfalu Község Önkormányzata képviselő-testületének
...../2018. (.....) önkormányzati rendelete
Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2017.(II.24.)
önkormányzati rendelet módosításáról**

Szakonyfalu Község 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. § Szakonyfalu Község Önkormányzata 2017.évi költségvetéséről szóló 2/2017.(II.24.) önkormányzati rendelete (továbbiakban rendelet) 2. § (1) bekezdés helyébe az alábbi 2. § (1) bekezdés lép:

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

a) 114.021.297 Ft bevétellel állapítja meg, s ezen belül

- működési bevételek összege: 63.844.312 Ft,
- felhalmozási bevételek összege: 47.006.241 Ft,
- finanszírozási bevételek összege: 3.170.744 Ft.

b) 114.021.297 Ft kiadással állapítja meg, s ezen belül

- működési kiadások összege: 75.895.517 Ft,
- felhalmozási kiadások összege: 37.290.106 Ft,
- finanszírozási kiadások összege: 835.674 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 – 2.335.070 forint hiány, melyből

- a) működési cél szerint 12.051.205 forint hiány,
- b) felhalmozási cél szerint 9.716.135 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: 2.335.070 forint, ebből:

aaa) működési célú 2.335.070 forint,

aab) felhalmozási célú 0 ezer forint

ab) felhalmozási többlet igénybevétele 9.716.135 forint.”

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

„2. § (8) Az önkormányzat beruházási kiadási előirányzatait 20414104 forintban, felújítási kiadási előirányzatait 16876002 forintban állapítja meg, melynek célonkénti részletes adatait az 5. melléklet tartalmazza.”

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 4. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép

8. § A rendelet 5. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép

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

10. § A rendelet 7. melléklete helyébe e rendelet 6. melléklete lép

11. § 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.

Szakonyfalu, 2018.....

Szukicsné Skaper Mónika sk.
jegyző

Rogán Valéria sk.
polgármester

Záradék:

A rendelet kihirdetése.....megtörtént.

Alsószölnök, 2018.....

Szukicsné Skaper Mónika sk.
jegyző

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	40657992	Személyi juttatások	17964319
Közhatalmi bevételek	3609250	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3375816
Működési bevételek	18297026	Dologi kiadások	43245235
Működési célú átvett pénzeszközök	1280044	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1724540
		Egyéb működési célú kiadások	9585607
Működési költségvetés	63844312	Működési költségvetés	75895517
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	47006241	Beruházások	20414104
Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	16876002
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Felhalmozási költségvetés	47006241	Felhalmozási költségvetés	37290106
Maradvány igénybevétele	3170744	Államháztartáson belüli megelőlegezések	835674
Intézményfinanszírozás	0	Intézményfinanszírozás	0
Támogatásmegelőző hitel felvétele	0	Támogatásmegelőző hitel törlesztése	0
Finanszírozási bevételek	3170744	Finanszírozási kiadások	835674
Mindösszesen:	114021297	Mindösszesen:	114021297
Ebből:		Ebből:	
Kötelező feladatok	99618144	Kötelező feladatok	96237946
Önként vállalt feladatok	14403153	Önként vállalt feladatok	14826918
Államigazgatási feladatok	0	Államigazgatási feladatok	2956433

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	1315700	
4	Közvilágítás fenntartásának támogatása	1856000	
5	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	263787	
6	Közutak fenntartásának támogatása	1205370	
7	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	5000000	
8	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás/kiegészítés + bérkompenzáció	3485557	
9	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	10200	
10	Települési arculati kézikönyv elkészítésének támogatása	1000000	
11	Önkormányzatok működésének általános támogatása (2+..10)		14136614
12	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		0
13	Szociális feladatok egyéb támogatása	2923000	
14	Szociális étkeztetés	885760	
15	Falugondnoki vagy Tanyagondnoki szolgáltatás	2500000	
16	Szociális ágazati pótlék	130606	
17	Gyermekétkeztetés támogatása	169860	
18	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (13+...17)		6609226
19	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása		1200000
20	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		10616243
21	Elszámolásból származó bevételek		55360
22	Költségvetési támogatás mindösszesen (11+12+18+19+20+21)		32617443
23	Központi kezelési előirányzatok	411826	
24	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	588600	
25	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	0	
26	Elkülönített állami pénzalapoktól	7040123	
27	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	0	
28	Társulások és költségvetési szerveiktől	0	
29	Nemzetiségi önkormányzatoktól	0	
30	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (23+...29)		8040549
31	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (22+30)		40657992

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés	Előirányzat	Előirányzat
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	8904217	8904217
3	Központi költségvetési szervektől	0	
4	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	38102024	
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)		38102024
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2+10)		47006241

3. Működési célú átvett pénzeszközök

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés	Előirányzat	Előirányzat
2	Egyházi jogi személyektől	0	
3	Egyéb civil szervezetektől	100000	
4	Háztartásoktól	1180044	
5	Egyéb vállalkozásoktól	0	
6	Működési célú átvett pénzeszközök (2+..5)		1280044

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 lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásai

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés	Előirányzat	Előirányzat
2	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás (beiskolázási segély)	73000	
3	Természetbeni gyermekvédelmi támogatás (Erzsébet utalvány)	178500	
4	Családi támogatások (2+3)		251500
5	Települési támogatás (lakásfenntartás)	567200	
6	Települési támogatás (gyógyszer)	420000	
7	Települési támogatás (átmeneti pénzbeni)	324550	
8	Települési támogatás (temetési támogatás)	161290	
9	Települési támogatás (természetben nyújtott rendszeres támogatás)	0	
10	Egyéb nem intézményi ellátások (5+...9)		1473040
11	Ellátottak pénzbeni juttatásai (4+10)		1724540

Az önkormányzat beruházásai, és felújításai

Ft-ban

	Feladat megnevezése	2017. évi terv
		Önkormányzat
1	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0
2	SI-HU18 pályázat (Zöldpark kialakítása)	14959390
3	Ingtatlanok beszerzése, létesítése (2)	14959390
4	hűtőszekrény	78740
5	kályha	80433
6	fagyasztó	65354
7	mikrohullámú sütő, palacsintasütő, botmixer, tálca	44110
8	bútorlapos konyha	70472
9	folyóiratállvány	25600
10	bozótívágó	67402
11	3 db antik vaspad	213000
12	székek	271201
13	alkoholszonda	3465
14	hősugárzó	33792
15	bozótívágó	75646
16	gokart, bicikli	85493
17	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (4+...16)	1114708
18	Beruházási célú ÁFA	4340006
19	BERUHÁZÁSOK MINDÖSSZESEN (1+3+17+18)	20414104
20	TOP pályázat (orvosi rendelő felújítása)	12726150
21	Ingtatlanok felújítása (20)	12726150
22	Felújítási célú ÁFA	4149852
23	FELÚJÍTÁSOK MINDÖSSZESEN (21+22)	16876002

Az Önkormányzat működési, felhalmozási támogatásai

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülrre

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés	2017. évi előirányzat	2017. évi előirányzat
2	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek	2956433	
3	Társulásoknak	6193807	
4	Nemzetiségi önkormányzatoknak	0	
5	Egyéb működési célú támogatások kiadásai államháztartáson belülrre (2+4)		9150240
6.	Elvonások, befizetések		415367
7	Működési célú támogatások államháztartáson belülrre (5+6)		9565607

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre

Ft-ban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	2017. évi előirányzat	2017. évi előirányzat
2	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek	0	
3	Társulásoknak	0	
4	Nemzetiségi önkormányzatoknak	0	
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre (2+3+4)		0

3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülrre

Ft-ban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	2017. évi előirányzat	2017. évi előirányzat
2	Egyéb civil szervezeteknek	20000	
3	Háztartásoknak	0	
4	Egyéb vállalkozásoknak	0	
5	Működési célú támogatások államháztartáson kívülrre (2+3+4)		20000

4. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre

Ft-ban

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

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

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetése

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés (rovat)	2017. évi előirányzat	
		Bevételi	Kiadási
2	SI-HU 18 pályázat (Zöldpark kialakítása)	18998425	18998425
3	TOP-4.1.1-15 pályázat (orvosi rendelő felújítása)	18976259	18976259
4	Összesen	37974684	37974684

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

Szakonyfalu, 2018. február 07.

Rogán Valéria sk.
polgármester

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