

ELŐTERJESZTÉS

Alsószölnök Község Önkormányzata 2018. február 12-én tartandó képviselő-testületi ülésére.

Tárgy: Javaslat Alsószölnök 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

Alsószölnök Község Önkormányzata (a továbbiakban: önkormányzat) 2017. évi költségvetési rendeletének módosítására - a beérkezett többletbevételek és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások miatt - kerül sor.

Az önkormányzat és költségvetési szerve 2017. évi bevételi és kiadási főösszege: 191.657.665 Ft-ra módosult.

Az önkormányzat 2017. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzata 4.233.622 Ft-tal nőtt az alábbiak figyelembevételével:

A pénzeszközök forrása			Előirányzat felhasználása		
Forrás megnevezése	Költségvetési rendelet	Módosítás	Felhasználás megnevezése	Költségvetési rendelet	Módosítás
Működési célú támogatások államháztartáson belülről - önkormányzat költségvetési támogatása 3.908.541,- Ft - ASP támogatás 2.700.000,- Ft - TB alaptól átvett pénzeszköz 60.600,- Ft - nemzetiségi önkormányzatoktól átvett pénzeszköz 99.000,- Ft - közfoglalkoztatásra átvett pénzeszköz 148.441,- Ft - Erzsébet utalványra átvett pénzeszköz 18.000,- Ft	91096169	98030751	Személyi juttatások (előirányzatnövekedés közfoglalkoztatottak alapilletménye 173.858,- Ft)	15962327	16136185
Működési bevételek - tulajdonosi bevételek 3.027.000,- Ft - ellátási díjak - 956.960,- Ft	8122424	10192464	Munkaadókat terhelő járulékok (előirányzat növekedés 208.522,- Ft)	3218661	3427183
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről ASP támogatás csökken 2.700.000,- Ft-tal	67903803	65203803	Dologi kiadások - közüzemi díjak 356.445,- Ft - bérleti díjak közvilágítás 390.000,- Ft - egyéb szolgáltatások 1.694.772,- Ft - ÁFA 232.600,- Ft	19396931	22070748

Felhalmozási bevételek Ingatlan értékesítés csökken 2.071.000,- Ft-tal	2397550	326550	Ellátottak pénzbeli juttatásai Erzsébet utalvány 18.000,- Ft	531800	549800
			Egyéb működési célú kiadások ASZÖT (mesesziget Óvoda) támogatása 1.014.010,- Ft - Sport és Turisztikai egyesület támogatása 90.000,- Ft	32248840	33352850
			Beruházások tárgyi eszköz beszerzés	6000000	6047480
			Finanszírozási kiadás támogatásmegelőző hitel törlesztése	46790229	46798164
Többletbevétel összesen:		4233622	Többletkiadás összesen:		4233622
Bevételi főösszeg	186001221	190234843	Kiadási főösszeg	186001221	190234843

A fentiek alapján az önkormányzat 2017. évi bevételi és kiadási főösszege: 190.234.843,- Ft-ra módosult.

Alsószőlőnői Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzata 76.830,- Ft-tal nőtt az alábbiak figyelembevételével:

Ft-ban

A pénzeszközök forrása			Előirányzat felhasználása		
Forrás megnevezése	Költségvetési határozat	Módosítás	Felhasználás megnevezése	Költségvetési határozat	Módosítás
Finanszírozási bevétel Maradvány igénybevétele	44690504 1115992	44767334 1192822	Dologi kiadások - szakmai anyag beszerzése - üzemeltetési anyagok beszerzése - informatikai szolgáltatás - közüzemi díjak - bérleti díj - egyéb szolgáltatások - ÁFA - egyéb dologi kiadás	8009000 980000 1600000 500000 420000 596000 950000 873000 0	7795830 826830 1550000 200000 452090 599000 884910 1173000 20000
			Beruházások	363000	653000
Többletbevétel összesen:		76830	Többletkiadás összesen:		76830
Bevételi főösszeg	44920504	44997334	Kiadási főösszeg	44920504	44997334

A fentiek alapján az Alsószőlőnői Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi bevételi és kiadási főösszege: 44.997.334,- Ft-ra módosult.

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

Alsószölnök Község Önkormányzata képviselő-testületének

...../20.... (... ..) önkormányzati rendelete

Alsószölnök Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2017.(II.24.) önkormányzati rendelet módosításáról

Alsószölnök 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. § Alsószölnök Község Önkormányzata 2017. évi költségvetéséről szóló 2/2017.(II.24.) 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) 191.657.665 Ft bevétellel állapítja meg, s ezen belül

- működési bevételek összege: 118.887.215 Ft,
- felhalmozási bevételek összege: 65.530.353 Ft,
- finanszírozási bevételek összege: 7.240.097 Ft.

b) 191.657.665 Ft kiadással állapítja meg, s ezen belül

- működési kiadások összege: 119.881.100 Ft,
- felhalmozási kiadások összege: 68.552.913 Ft,
- finanszírozási kiadások összege: 3.223.652 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 – 4.016.445 forint hiány, melyből

a) működési cél szerint 993.885 forint hiány,

b) felhalmozási cél szerint 3.022.560 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: 4.016.445 forint,
ebből:

aaa) működési célú 993.885 forint,

aab) felhalmozási célú 3.022.560 forint.”

4. § A rendelet 2. § (9) bekezdés helyébe az alábbi 2. § (9) bekezdés lép:
„2 § (9) Az önkormányzat és költségvetési szerve beruházási kiadási előirányzatait 6.700.480 forintban, felújítási kiadási előirányzatait 61.852.433 forintban állapítja meg, melynek célonkénti részletes adatait az 5. melléklet tartalmazza.”

5. § A rendelet 3. §-a helyébe az alábbi 3. § lép:
„3. § Az önkormányzat összesített költségvetésében az egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzaton belül a tartalék összege 384.325 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 4. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.

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

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

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

12. § 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.

Alsószölnök, 2018.....

Szukicsné Skaper Mónika sk.
jegyző

Monek Zsolt 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	KÖH	Összesen		Önkormányzat	KÖH	Összesen
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	98030751	200000	98230751	Személyi juttatások	16136185	29842690	45978875
Közhatalmi bevételek	10434000	0	10434000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3427183	6705814	10132997
Működési bevételek	10192464	30000	10222464	Dologi kiadások	22070748	7795830	29866578
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	549800	0	549800
				Egyéb működési célú kiadások	33352850	0	33352850
Működési költségvetés	118657215	230000	118887215	Működési költségvetés	75536766	44344334	119881100
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	65203803	0	65203803	Beruházások	6047480	653000	6700480
Felhalmozási bevételek	326550	0	326550	Felújítások	61852433	0	61852433
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
Felhalmozási költségvetés	65530353	0	65530353	Felhalmozási költségvetés	67899913	653000	68552913
Maradvány igénybevétele	6047275	1192822	7240097	Államháztartáson belüli megelőlegezések	2636076	0	2636076
Intézményfinanszírozás	0	43574512	43574512	Intézményfinanszírozás	43574512	0	43574512
Támogatásmegelőző hitel felvétele	0	0	0	Támogatásmegelőző hitel törlesztése	587576	0	587576
Finanszírozási bevételek	6047275	44767334	50814609	Finanszírozási kiadások	46798164	0	46798164
Mindösszesen:	190234843	44997334	*191657665	Mindösszesen:	190234843	44997334	*191657665
Ebből:				Ebből:			
Kötelező feladatok	140452331	0	140437331	Kötelező feladatok	142160331	0	142160331
Önként vállalt feladatok	6208000	0	6208000	Önként vállalt feladatok	4500000	0	4500000
Államigazgatási feladatok	43574512	44997334	44997334	Államigazgatási feladatok	43574512	44997334	44997334

*Önkormányzat bevételi, kiadási főösszege:

190.234.843,- Ft

KÖH bevételi, kiadási főösszege:

+ 44.997.334,- Ft

Intézményfinanszírozás :

- 43.574.512,- Ft

Alsószőlőnk Község Önkormányzata költségvetési szervvel összevont**bevételi, kiadási főösszege:****191.657.665,- Ft**

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	32976000	
3	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	1184130	
4	Közvilágítás fenntartásának támogatása	2048000	
5	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	212934	
6	Közutak fenntartásának támogatása	683270	
7	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	5000000	
8	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás/kiegészítés	-1281561	
9	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	45900	
10	2016. évi bérkompenzáció	54991	
11	Települési arculati kézikönyv elkészítésének támogatása	1000000	
12	Önkormányzatok működésének általános támogatása (2+..11)		41923664
13	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		23109612
14	Szociális feladatok egyéb támogatása	2220000	
15	Szociális étkeztetés	1384000	
16	Szociális ágazati pótlék	443527	
17	Falugondnoki vagy Tanyagondnoki szolgáltatás	2500000	
18	Gyermekétkeztetés támogatása	3706012	
19	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (14+...18)		10253539
20	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása		1200000
21	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		4140850
22	Költségvetési támogatás mindösszesen (12+13+19+20+21)		80627665
23	Központi kezelésű előirányzatok	303231	
24	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	2700000	
25	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	3299400	
26	Elkülönített állami pénzalapoktól	735127	
27	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	10466328	
28	Társulások és költségvetési szerveiktől	0	
29	Nemzetiségi önkormányzatoktól	99000	
30	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (23+....29)		17603086
31	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (22+30)		98230751

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés	Előirányzat	Előirányzat
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		22868421
3	Központi költségvetési szervektől	0	
4	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	42335382	
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)		42335382
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2+10)		65203803

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 lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásai

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés	Előirányzat	Előirányzat
2	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás (beiskolázási segély)	90000	
3	Természetbeni gyermekvédelmi támogatás (Erzsébet utalvány)	60000	
4	Családi támogatások (2+3)		150000
5	Települési támogatás (lakásfenntartás)	112800	
6	Települési támogatás (gyógyszer)	60000	
7	Települési támogatás (átmeneti pénzbeli)	107000	
8	Települési támogatás (temetési támogatás)	120000	
9	Települési támogatás (természetben nyújtott rendszeres támogatás)	0	
10	Egyéb nem intézményi ellátások (5+...9)		399800
11	Ellátottak pénzbeli juttatásai (4+10)		549800

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

Az önkormányzat beruházásai, és felújításai

Ft-ban

	Feladat megnevezése	2017. évi terv		
		Önkormányzat	KÖH	Összesen
1	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0
2	Informatikai eszköz beszerzés	0	513000	513000
3	Alsószölnöki Közös Önkormányzati Hivatal informatikai korszerűsítése (ASP)	4300000	0	4300000
4	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (2+3)	4300000	513000	4813000
5	HAUS HM 3101 kishűtő 50 l fehér	25983	0	
6	Térfigyelős kamerás rendszer NVR rögzítő, HDD, 2MP IP kamera	99600		
7	Zipper benzines sövénynyíró	29358		
8	Party sörpád garnitúra	129900		
9	Straus benzinmotoros generátor	37386		
10	egyéb	15159		
11	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (5+..10)	200000	0	200000
12	Beruházási célú ÁFA	1410094	140000	1550094
13	BERUHÁZÁSOK MINDÖSSZESEN: (1+4+11+12)	6000000	653000	6700480
14	Játszópark bővítése	3543300	0	3543300
15	Alsószölnöki Közös Önkormányzati Hivatal fűtőkorszerűsítése	17966146	0	17966146
16	Orvosi rendelő felújítása	27193798	0	27193798
17	Ingatlanok felújítása (14+..16)	48703244		48703244
18	Felújítási célú ÁFA	13149189	0	5807605
19	FELÚJÍTÁSOK MINDÖSSZESEN: (17+18)	61852433	0	61852433

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

Az Önkormányzat működési, felhalmozási támogatásai

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés	2017.évi előirányzat	2017.évi előirányzat
2	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek	0	
3	Társulásoknak	32165653	
	- ASZÖT	30539773	
	- Szentgotthárd Társulás	1625880	
4	Nemzetiségi önkormányzatoknak	0	
5	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+3+4)		32165653
6	Elvonások, befizetések		222872
7	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (5+6)		32388525

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

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 belülről (2+3+4)		0

3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülről

Ft-ban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	2017.évi előirányzat	2017.évi előirányzat
2	Egyéb civil szervezeteknek	580000	
3	Háztartásoknak	0	
4	Egyéb vállalkozásoknak	0	
5	Működési célú támogatások államháztartáson kívülről (2+3+4)		580000

4. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről

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	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről (2+3+4)		0

6. 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 futam idejének 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	2019.12.31	587576
3	Összesen		587576

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	10434000
3	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	folyamatos	5816550
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		16250550

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

Alsószölnök, 2018. február 6.

Monek Zsolt sk.
polgármester

Ellenjegyezte: Szukicsné Skaper Mónika sk. jegyző

Összeállította: Labricz Józsefné sk. pénzügyi főmunkatárs