



ELŐTERJESZTÉS

VADNA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

2018. MÁJUS 29-I

MUNKATERV SZERINTI NYÍLT ÜLÉSÉRE.

IKT. SZ: VAD/1373-6/2018.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 1 DB

II. NAPIREND

Tárgy: Javaslat az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 1/2017.(II.28.) önkormányzati rendelet módosítására.

Előterjesztő:	Bencze Péter polgármester	A döntés formája: rendelet
Előterjesztést készítette:	Dr. Herczeg Tibor jegyző címzetes főjegyző	Ötvös Béláné főmunkatárs
Melléklet:	1. sz. Rendelet-tervezet	Szavazás módja: Minősített többség

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 34. § (1) bekezdése szerint, a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a törvényben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

E rendelkezéshez kapcsolódóan az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 42. §-a kimondja, hogy az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv a kiadási és bevételi előirányzatokat saját hatáskörben az Ávr. 36. § (1)-(3) bekezdésében foglaltak szerint megemelheti. Ennek értelmében tehát a kiadási előirányzatok módosítása, illetve azok között az átcsoportosítás – a helyben szabályozott módon – a költségvetési szerv vezetőjének hatáskörében is történhet, az előirányzatok módosításának számviteli elszámolásával nem szükséges megvárni az önkormányzat költségvetési rendeletének módosítását.

A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

Az Önkormányzat bevételi és kiadásai előirányzatainak módosítására, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra, a kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra a képviselő-testület 2017. évben a polgármestert felhatalmazta.

A képviselő-testület az Áht. 34. § (4) bekezdése szerint, ezen előirányzat-módosítások, előirányzat-átcsoportosítások átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de

legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítását az alábbi előirányzat-módosítások, előirányzat-átcsoportosítások átvezetései indokolják:

Bevételek

	Ft
KÖZPONTOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT MIATT:	
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	+1.017.100.-
- Településképi arculati kézikönyv készítése	+1.000.000.-
- Előző évi bérkompensáció	+17.100.-
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (intézményen kívüli gyermekétkeztetés)	- 85.636.-
Működési célú központosított előirányzatok	+5.472.934.-
- Béerkompensáció (polgármesteri béremelés különbözetének és közalkalmazott garantált bérminimumra történő kiegészítés kompenzációja)	+1.620.883.-
- Szociális tűzifa támogatás,	+2.382.520.-
- Rendkívüli önkormányzati támogatás	+1.451.531.-
SAJÁT BEVÉTELEK:	
- Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (Eu önerő)	+254.585.-
Egyéb bevételek	+789.400
- működési bevételek	
MŰKÖDÉSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZ ÁTVÉTEL:	
Támogatás értékű működési bevétel	+117.789.625
▪ Start-munkaprogram támogatás, természetbeni Erzsébet utalvány (401.000. Ft)	+117.789.625
BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT VÁLTOZÁS:	+125.238.008.-

Kiadások

	Ft
Személyi juttatások	+63.401.128.-
Munkaadói járulék	+8.796.000.-
Dologi kiadások	+33.241.804.-
Működési célú támogatás	+1.172.205.-
Felhalmozási kiadások (részeseadás vásárlás)	+3.588.871.-
Intézményfinanszírozás	+14.236.000.-
Támogatás és egyéb juttatás	+802.000.-
KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT VÁLTOZÁS:	+125.238.008.-

A **központosított előirányzatok** valamennyi esetben megvalósult kifizetésekhez kapcsolódó elszámoláson alapuló, utólagosan folyósított állami támogatások igénybevételét jelentik.

A **saját hatáskörben** megvalósult előirányzat változások, a képviselő-testület évközbeli döntésein alapulnak.

Fentiekre tekintettel, az előterjesztés alapján javaslom a rendelet-tervezet jóváhagyását.

Vadna, 2018. május 15.

Bencze Péter
polgármester

Előzetes hatásvizsgálat
az önkormányzat 2017. évi költségvetésének módosításáról szóló önkormányzati rendelet-tervezethez

Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen: A rendelet elkészítésével az Áht 34. § (1) bekezdésében előírt feladatát teljesíti a jegyző, beterjesztésével a polgármester. A költségvetési rendelet elfogadása megteremti a 2017. évi gazdálkodás kereteit.

Társadalmi hatás:	Gazdasági, költségvetési hatás:	Környezeti következményei:	Egészségi következményei:	Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:
a működési (településüzemeltetési) kiadások elégtelenségét a lakosság is érzékelheti	a bevételek beszedésének bizonytalansága a kiadások teljesítésének bizonytalanságát eredményezik	nincsenek	nincsenek	nincsenek

A rendelet megalkotása az Áht. 34. § (4) bekezdése szerint szükséges

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: Törvényességi felügyeleti eljárás.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

Személyi:	Szervezeti:	Tárgyi:	Pénzügyi:
rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	rendelkezésre áll

**Vadna község Önkormányzata Képviselő-testületének
/2018.(V.30.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2017.évi költségvetéséről szóló 2/2017.(II.28.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

Vadna községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk 2. bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk 1. bekezdés f. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1.§ Az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 2/2017. (II.28.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) 2.§ (1) és (4) bekezdései helyébe, az alábbi rendelkezések lépnek:

2.§ (1) Vadna Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2017. évi költségvetését

193.090.122 Ft bevétellel, ebből

193.090.122 Ft kiadással

állapítja meg.

(4) A 2. §-ban megállapított kiadási előirányzatból

a. törvény szerinti illetmények, munkabérek	90.543.128 Ft
b. munkaadót terhelő járulékok	13.000.000 Ft
c. működési, fenntartási kiadások	49.539.016 Ft
d. támogatások, pénzbeli juttatások	2.702.000 Ft
e. működési célú pénzeszköz átadás	17.715.687 Ft
f. felújítási pályázat önrész	1.000.000 Ft
g. immateriális javak beszerzése, létesítése	1.000.000 Ft
h. egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	2.588.871 Ft
i. Intézményfinanszírozás	14.236.000 Ft
j. előző évi megelőlegezés visszafizetése	765.420 Ft

2.§ (1) A Rendelet) 3.§ (1) és (3) bekezdései helyébe, az alábbi rendelkezések lépnek:

3.§ (1) Vadna Község Önkormányzata Képviselő-testülete, a Vadna Községi Konyha (a továbbiakban: Községi Konyha) 2017. évi költségvetését

20.236.000.- Ft bevétellel, ebből

20.236.000.- Ft kiadással

állapítja meg.

(3) A 3. § (1) bekezdésben megállapított kiadási előirányzatból

a. - személyi kiadások	5.122.000 Ft
b. - munkaadót terhelő járulékok	1.196.000 Ft
c. - működési, fenntartási kiadások	13.118.000 Ft
d. - felhalmozási kiadás	1.200.000 Ft

(2) A Rendelet 1-10. mellékletei a rendelet mellékletei szerint módosulnak. A rendelet mellékletei a Rendelet. 1- 10. mellékleteinek módosulását tartalmazzák.

3.§ (1) A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2017. december 31-jával kell alkalmazni.

(2) Hatályát veszti az önkormányzat 2016. évi zárszámadásáról szóló 8/2017.(V.30.) önkormányzati rendelet.

Bencze Péter
polgármester

Dr. Herczeg Tibor
jegyző
címzetes főjegyző

Az önkormányzati költségvetés bevételi főösszegének, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti előirányzat megoszlása

M e g n e v e z é s	E Ft
I. A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA	25.539.898
ebből	
1. A települési önkormányzatok működésének támogatása	9.243.999
1. Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	7.009.310
e) Településképi Arculati kézikönyv	1.000.000
f) Áthúzódó bérkompenzáció	17.100
2. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	9.622.965
1. Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	830.886
4. Működési célú kiegészítő támogatások	5.472.934
Tűzifa támogatás, Rendkívüli önkormányzati támogatás, polgármester bértámogatása, bérkompenzáció	
II. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	254.585
III. INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	1.533.400
1. Továbbszámlázott szolgáltatási-, közmű díjak	549.400
2. Bérleti díjak (posta)	984.000
V. MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	122.077.625
1. Közfoglalkoztatás támogatása	122.077.625
3. ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLI MEGELŐLEGEZÉS	
BEVÉTEL ÖSSZESEN	193.090.122

Az önkormányzati költségvetés kiadási főösszegének előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti megoszlása

Kormányzati funkció megnevezése	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadás	Működési célú támogatások	Tám.és egyéb jutt.	Felhalmozási kiadás	Összes kiadás	Létszám
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	9 929 000	1 760 000	22 000				11 711 000	1
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	3 852 000	581 000	14 357 212	980 000		2 000 000	21 770 212	2
Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai			726 000				726 000	
Háziorvosi alapellátás			165 000				165 000	
Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások					900 000		900 000	
Egyéb szociális pénbeli és természetbeni ellátások, támogatások					1 802 000		1 802 000	
Köztemető fenntartása			100 000				100 000	
Közvilágítás			2 592 000				2 592 000	
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása			1 016 000				1 016 000	
Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése				6 100 000			6 100 000	
Támogatási célú finanszírozási műveletek (megelőkezés visszafizetése, intézményfinanszírozás)				15 001 420			15 001 420	
Támogatási célú finanszírozási műveletek(működési célú pénzeszköz átadás)				10 635 687			10 635 687	
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	76 762 128	10 659 000	30 560 804			2 588 871	120 570 803	59
Kiadás összesen:	90 543 128	13 000 000	49 539 016	32 717 107	2 702 000	4 588 871	193 090 122	62

Megnevezés	Módosított előirányzat
Költségvetési kiadások	193 090 122
Személyi juttatások	90 543 128
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	70 068 200
Béren kívüli juttatások	351 900
Ruházati költségtérítés	281 300
Egyéb költségtérítések	41 728
Választott tisztségviselők juttatásai	19 790 000
Nem saját dolgozónak fizetett juttatás	10000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 000 000
ebből: szociális hozzájárulási adó	0
Dologi kiadások	49 539 016
Üzemeltetési anyagok beszerzése	19 166 370
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (internetköltség)	102 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefonszámla)	400 000
Közüzemi díjak	5 158 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	225 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	5 000
Egyéb szolgáltatások (eü. szolgáltatás, vagyonbiztosítás, távfelügyelet)	12 305 500
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	8 630 400
Kamatkiadások	
Egyéb dologi kiadások (kerekítési különbözet)	3 146 746
Fizetendő Általános forgalmi adó	400 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 702 000
Lakhatással kapcsolatos ellátások (települési támogatás: áram, víz, gáz)	
Egyéb nem intézményi ellátások	1 900 000
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (rendkívüli segély)	0
családi támogatások	802 000
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	0
Egyéb működési célú kiadások	17 715 687
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	120 674
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	10 125 013
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	7 470 000
Beruházások	3 588 871
Inmateriális javak beszerzése, létesítése	787 402
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	2 188 871
Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	612 598
Felújítások	1 000 000

**Vadna község Önkormányzata 2017. évi költségvetése
működési célú bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlege
(Tájékoztató jelleggel)**

Bevételek (E Ft)		Kiadások (E Ft)	
Önkormányzatok működésének általános támogatása	24.539.898	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	90.543.128
Intézményi működési bevételek	1.533.400	Munkaadót terhelő járulékok	13.000.000
Közhatalmi bevételek	20.600.000	Működési, fenntartási kiadások	49.539.016
Működési célú átvett pénzeszközök	118.743.339	Működési célú pénzeszköz átadás támogatások,	17.715.687
költségvetési maradvány	22.084.614	Támogatások, pénzbeli juttatások	2.702.000
Állami megelőlegezés		Finanszírozási kiadások (intézményfinanszírozás)	14.001.420
Összesen:	187.501.251	Összesen:	187.501.251

**Vadna község Önkormányzata 2017. évi költségvetése
felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlege
(Tájékoztató jelleggel)**

Bevételek (E Ft)		Kiadások (E Ft)	
Közhatalmi bevételek	1.000.000	Ingatlan felújítása	1.000.000
Önkormányzat arculati kézikönyvre	1.000.000	Településképi Arculati kézikönyv	1.000.000
Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	254.585	Tárgyi eszköz beszerzés	3.588.871
Tárgyi eszköz beszerzésre start	3.334.286		
Összesen:	5.588.871	Összesen:	5.588.871

Kimutatás a feladatfinanszírozásból eredő normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat és azok kormányzati funkciók szerinti felhasználásának kiadási előirányzatairól

BEVÉTEL		KIADÁS	
Állami támogatás jogcíme	Előirányzat összege	Kormányzati funkció megnevezése	Előirányzat összege
I.1.b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	7.093.310		30.047.210
be) Arculati kézikönyv	1.000.000		
bf) áthúzódó bérekompensáció	17.100		
		Ellátottak pénzbeli juttatásai (Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások)	2.702.000
		Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	6.863.000
		Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	583.000
Összesen:	20.236.609	Összesen:	50.900.245

2017. évi előirányzat felhasználási ütemterve összevont adatokkal

Bevételi előirányzatok													
Saját bevételek	127783	127783	127783	127783	127783	127783	127783	127783	127783	127783	127783	127787	1533400
Átvett pénzeszközök- műk	1429000	1429000	1430000	13087736	13087736	13087736	13087736	13087736	13087736	13087736	13087736	13087737	122077625
Átengedett bevételek	1357991	1357991	1357991	1357991	1357991	1357991	1357991	1357991	1357991	1357991	1357991	1357998	16295899
Állami hozzájárulás	770333	770333	770333	770333	770333	770333	770333	770333	770333	770333	770333	770336	9243999
Előző évi várható pénzm.	4416922	4416922	4416922	4416922	4416926								22084614
Önkormányzat felhalmozási támogatása		254585											254585
Helyi adók			7450000	3750000					7450000	2950000			21600000
Bevételi előir. összesen:	8102029	8356614	15553029	23510765	19760769	15343843	15343843	15343843	22793843	18293843	15343843	15343858	193090122
Kiadások													0
Személyi juttatás	7545260	7545260	7545260	7545260	7545260	7545260	7545260	7545260	7545260	7545260	7545260	7545268	90543128
Járadékok	1083333	1083333	1083333	1083333	1083333	1083333	1083333	1083333	1083333	1083333	1083333	1083335	13000000
Dologi kiadások	4128251	4128251	4128251	4128251	4128251	4128251	4128251	4128251	4128251	4128251	4128251	4128255	49539016
Pénzeszköz átadás működési+felhalmozási	1476307	1476307	1476307	1476307	1476307	1476307	1476307	1476307	1476307	1476307	1476307	1476310	17715687
Pénzbeli ellátás	225166	225166	225166	225166	225166	225166	225166	225166	225166	225168	225169	225169	2702000
központi irányítószervi támogatás	1186333	1186333	1186333	1186333	1186333	1186333	1186333	1186333	1186333	1186333	1186333	1186337	14236000
Allamháztartási megelőlegezés visszafizetése	765420												765420
Felhalmozási kiadás						1700000	800000	88871	300000	300000	400000	1000000	4588871
Kiadási előirányzat összesen:	16410070	15644650	15644650	15644650	15644650	17344650	16444650	15733521	15944650	15944652	16044655	16644674	193090122

Vadna község Önkormányzata 2017. évi költségvetési évet követő három évben tervezett költségvetési bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban

<i>Megnevezés</i>	2017. évre	2018. évre	2019. évre	2020. évre
Intézményi működési bevételek	1 533 400	800 000	3 202	3 104
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	21 600 000	22 000 000	6 952	7 002
Önkormányzatok költségvetési támogatása	25 539 898	19 000 000	1 825	1 900
Működési célú pénzeszköztárvétel	122 077 625	8 400 000	8 200	8 700
Elkülönített számlamaradvány				
Rövid lejáratú hitel				
Működési célú bevételek összesen	170 750 923	50 200 000	20 179	20 706
Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány				
Önkormányzatok felhalmozási és tőke jellegű bevételei	254 585		3 200	3 350
Fejlesztési célú pénzeszköz átvétel				
Fejlesztési célú támogatások				
Magánszemélyek kommunális adója				
Felhalmozási célú bevételek összesen	254 585	-	3 200	3 350
Önkormányzat bevételei összesen	171 005 508	50 200 000	23 379	24 056
Személyi juttatások	90 543 128	24 500 000	24 700	25 100
Munkaadókat terhelő járulékok	13 000 000	4 010 000	6 734	6 870
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	49 539 016	18 100 000	27 230	28 250
Működési célú pénzeszköztáradás, egyéb támogatás	17 715 687	17 350 000	8 310	8 250
Ellátottak pénzbeli juttatása	2 702 000	1 950 000	3 600	4 000
Működési célú kölcsönök nyújtása és törlesztése				
Tartalékok				
Működési célú kiadások összesen	173 499 831	65 910 000	70 574	72 470
Felhalmozási kiadások	3 588 871		3 200	3 350
Felújítási kiadások	1 000 000			
Felhalmozási célú pénzeszköztáradás				
Hosszú lejáratú hitel visszafizetése				
Felhalmozási célú kiadások összesen	4 588 871	-	3 200	3 350
Önkormányzat kiadásai összesen	178 088 702	65 910 000	73 774	75 820

Az 1/2017.(II.28.) önk. rendelet 8.mellékletének
4/2018.(V.30.) önkormányzati rendelettel megállapított módosításai

KIMUTATÁS A pénzeszközök tervezett változásáról 2017. év E Ft-ban	
Megnevezés	
Nyitó pénzkészlet tárgyév január 1-jén	22.084.614
Összes bevétel tervezett összege	171.005.508
Összes kiadás tervezett összege	193.090.122
Tervezett záró pénzkészlet tárgyév dec.31-én	-

**A Községi Konyha költségvetése bevételi főösszegének,
bevételi forrásokénti előirányzat megoszlása**

M e g n e v e z é s	2017. évi forintban
I. Átvett pénzeszköz	
1. Központi, irányító szervei támogatás	14.236.000
2. Önkormányzati hozzájárulása	4.810.798
BEVÉTEL ÖSSZESEN	20.236.000

Az 1/2017.(II.28.) önk. rendelet 10. mellékletének
4/2018.(V.30.) önkormányzati rendelettel megállapított módosításai

**A Községi Konyha költségvetésének kiadásai előirányzat-csoportok,
kiemelt előirányzatok, kormányzati funkciók és kiadásnemek szerint megoszlása**

Kormányzati funkció megnevezése	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadás	Működési célú támogatások	Tám.és egyéb jutt.	Felhalmozási kiadás	Összes kiadás	Létszám
Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	3 841 000	902 000	5 044 000			1 200 000	10 987 000	1
Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	515 000	118 000	3 416 000				4 049 000	
Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	515 000	118 000	2 108 000				2 741 000	
Szociális étkeztetés	251 000	58 000	2 550 000				2 859 000	
Kiadás összesen:	5 122 000	1 196 000	13 118 000	0	0	1 200 000	20 636 000	1