

Napirend: 1.

Ügyiratszám:

1/134-24/2017.

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2017. május 22. -i nyilvános ülésére

Tárgy: *Lesenceistvánd Község Önkormányzata és intézménye 2016. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítására javaslat*

Előterjesztő: *Tóth Csaba polgármester*

Készítette: *Marótiné Mohos Zsuzsa pénzügyi ügyintéző*

Meghívottak:

Előterjesztést látta:

.....
Dr. Gelencsér Ottó jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2016.évi költségvetésének módosítására tett javaslat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 34.§, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 42.§ és 43.§ előírásainak figyelembevételével kerül előterjesztésre.

A 2016.évi költségvetés módosítását egyrészt a központi költségvetésből származó bevételek változása, másrészt a saját hatáskörben meghozott intézkedések hatásai indokolják. A javasolt módosított előirányzatok az év végi teljesítések figyelembevételével kerültek előterjesztésre. Az előterjesztés mellékletei tartalmazzák a 2016.évi eredeti előirányzatokat és a javasolt módosításokat bevételi és kiadási jogcímek szerint, valamint az előirányzatok módosítását eredményező teljesítési adatokat is.

2016-ben az önkormányzatnak keletkeztek olyan bevételei, amelyek a költségvetés készítésekor teljes körűen nem voltak ismertek.

- A dolgozók bérkompenzációjának összege csak később került meghatározásra, a közfoglalkoztatottak támogatásának összege pedig az év közben megkötött hatósági szerződésekbe foglalt létszám és támogatási mérték szerint realizálódott.

- A szociális területen dolgozók ágazati pótléka az önkormányzatok működési támogatásának eredeti előirányzatát módosította. Ezek a bér-támogatások nyújtottak fedezetet a megnövekedett bérköltség kifizetésére és a munkaadói járulékok előirányzatának megemelésére.

- A szociális intézmények mutatószámainak változása következményeként változott a központi normatív támogatás, mely a kiadási oldalt is módosítja.

- A működési célú támogatásoknál szerepel a közfoglalkoztatottak után járó támogatás, melyből azok bérének és munkaadói járulékeinak előirányzatai kerülnek megemelésre.

- A felhalmozási célú támogatások között az elnyert pályázati támogatások jelennek meg, mely összegekkel a beruházási kiadások kerülnek megemelésre.

- Az adó bevételek és a működési bevételek is magasabb összegben teljesültek az eredeti előirányzatnál. Ezen többletbevételek nyújtottak fedezetet a kiadások között megnövekedett

előirányzatokra (egyéb működési célú kiadások, tartalékba helyezés, államháztartáson belüli megelőlegezések).

Az előterjesztés alapján - a fenti tényezők figyelembevételével – az önkormányzat költségvetésének 316 679 eft eredeti bevételi és kiadási előirányzatát 376 973 eft-ra javasolt módosítani.

Tisztelt Képviselő-testület !

Tisztelettel kérem a Képviselő-testületet, hogy Lesenceistvánd Község Önkormányzat 2016.évi költségvetésének módosításáról szóló előterjesztést megtárgyalni és a költségvetési rendelet javaslatot elfogadni szíveskedjenek.

Lesenceistvánd, 2017 május 15.

Tóth Csaba
Polgármester

Előzetes hatásvizsgálat
a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján

1.) A rendelet-tervezet címe:

Lesenceistvánd Község Önkormányzat Képviselő-testületének .../2016.(V.....) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 1/2016.(II.22.) önkormányzati rendelet módosításáról.

2.) A rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen:

a) Társadalmi-gazdasági hatása:

A tervezetnek társadalmi-gazdasági hatása nincs.

b) Költségvetési hatása:

A tervezetnek költségvetési hatása van Lesenceistvánd Község Önkormányzata 2016. évi költségvetésére az előterjesztésben részletezett feladatok tekintetében.

c) Környezeti, egészségi következményei:

A tervezetnek környezeti és egészségi hatása nincs.

d) Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

A tervezetnek az adminisztratív terhekre nincs hatása.

e) Egyéb hatása: Nincs.

3.) A rendelet megalkotásának szükségessége:

A 2016. évi költségvetési gazdálkodással összefüggő előirányzat módosítás. Különösképpen a többletbevételek, kiadási túlteljesítések, illetve előirányzat átadások miatt.

4.) A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:

Törvényességi észrevétel, az államháztartás működési rendjéről szóló kormányrendeletben foglaltak megsértése.

5.) A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- a) személyi:** biztosítva
- b) szervezeti:** biztosítva
- c) tárgyi:** biztosítva
- d) pénzügyi:** biztosítva

6.) Törvényességi észrevétel: Nincs

Dr. Gelencsér Ottó
jegyző

A fentiek alapján az alábbi rendelet-tervezet kerül előterjesztésre:

**LESENCEISTVÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK .../2017. (V.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE
AZ ÖNKORMÁNYZAT 2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ 1/2016. (II.22.)
ÖNKORMÁNYZATI RENDELET MÓDOSÍTÁSÁRÓL**

Lesenceistvánd Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 42.§ 1. pontjában foglalt hatáskörében eljárva a 2016. évi költségvetésről szóló 1/2016. (II.22.) Önkormányzati rendeletét az alábbiak szerint módosítja:

I. Önkormányzat

1. § A költségvetési rendelet 2. § helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. § A képviselő-testület a 2016. évi költségvetés módosított előirányzatait

a) költségvetési bevételei összegét	376 973 ezer Ft-ban,
b) költségvetési kiadásai összegét	376 973 ezer Ft-ban,
c) a költségvetési hiányt	0 ezer Ft-ban,
d) a működési célú pénzmaradványt	47 798 ezer Ft-ban,
e) a felhalmozási célú pénzmaradványt	0 ezer Ft-ban,
f) a finanszírozási célú működési bevételeket	72 026 ezer Ft-ban,
g) a finanszírozási célú felhalmozási bevételeket	0 ezer Ft-ban,
h) a finanszírozási célú működési kiadásokat	52 844 ezer Ft-ban,
i) a finanszírozási célú felhalmozási kiadásokat	0 ezer Ft-ban,
j) a bevételek és kiadások főösszegét	376 973 ezer Ft-ban

állapítja meg.”

2. § A költségvetési rendelet 4.§ (1) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép.

„4. § (1) Az Önkormányzat 2016. évi költségvetésének a kiadási főösszegén belül a módosított kiadási előirányzatokat a következő összegekkel állapítja meg:

a) Működési kiadások	235 630 e Ft
1. személyi juttatás	22 518 e Ft
2. munkaadót terhelő járulék	5 109 e Ft
3. dologi és egyéb folyó kiadás	39 708 e Ft
4. egyéb működési kiadások	e Ft
4.1 Támogatás értékű működési kiadások	161 496 e Ft
4.2 Működési célú pe. átadás áh. Kívülre	2 604 e Ft
4.3 Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	0 e Ft
4.4 Előző évi működési célú előirányz.-, pénzmaradv.átadás	0 e Ft

5. ellátottak pénzbeli juttatása	4 195 e Ft
b) Felhalmozási kiadások	40 983 e Ft
1. Beruházási kiadások áfa-val, pénzügyi befektetés	40 983 e Ft
2. Felújítási kiadások áfa-val	0 e Ft
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0 e Ft
3.1 Támogatás értékű felhalm. Kiadások	0 e Ft
3.2 Felhalm.célú pe.átadás áh.kívülre	0 e Ft
3.3 Előző évi felhalmozási célú előir.,pénzmaradv.átadás	0 e Ft
c) Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése	0 e Ft
d) Pénzforgalom nélküli kiadások	0 e Ft
1. Tartalékok	
1.1 Általános tartalék	47 516 e Ft
1.2 Céltartalék	0 e Ft
e) Finanszírozási kiadások	
1. Államháztartáson belüli megelőlegezések	14 590 e Ft
2. Központi, irányító szervi támogatások	38 254 e Ft
Kiadások összesen:	376 973 e Ft

3. § A költségvetési rendelet 4.§ (2) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép.

„(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2016. évi bevételi főösszegén belül a módosított bevételi előirányzatokat a következő összegekkel állapítja meg:

a) Működési bevételek	289 174 e Ft
1. Intézményi működési bevétel	5 125 e Ft
2. Önkormányzat közhatalmi bevételei	19 880 e Ft
3. Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	234 947 e Ft
4. Egyéb működési bevételek	
4.1 Támogatásértékű működési bevételek	29 222 e Ft
4.2 Működési célú pénzeszk. átvétel áh-on kívül	0 e Ft
4.3 Előző évi működési célú előirányz. -, pénzmaradv.átvét.	0 e Ft
4.4 Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések	0 e Ft
b) Felhalmozási bevételek	15 773 e Ft
1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	e Ft
1.1 Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0 e Ft
1.2 Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei	0 e Ft
1.3 Pénzügyi befektetések bevételei	
2. Felhalmozási támogatások	15 773 e Ft
3. Egyéb felhalmozási bevételek	0 e Ft
3.1 Támogatásértékű felhalmozási bevételek	0 e Ft
3.2 Felhalmozási célú pe.átvét. áh-on kívülről	0 e Ft
3.3 Előző évi felhalm.célú előirányz. -, pénzmaradv.átvét.	0 e Ft
c) Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	0 e Ft
d) Fnanszírozási bevételek	
1. Pénzmaradvány működési célú	57 796 e Ft
2. Pénzmaradvány felhalmozási c	0 e Ft
3. Államháztartáson belüli megelőlegezések	14 230 e Ft
Bevételek összesen:	376 973 e Ft

Létszámkeretét: 2016. 01. 01–től 30,0 főben
állapítja meg.”

4. § A költségvetési rendelet 7.§ (1) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép.

„7. § (1) A Képviselő-testület a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervének főbb kiadási és bevételi módosított előirányzatait a következő jogcímcsoportonként állapítja meg:

a) Működési kiadások	58 684 e Ft
1.személyi juttatás	40 094 e Ft
2. munkaadót terhelő járulék	9 770 e Ft
3. dologi és egyéb folyó kiadás	8 820 e Ft
4. egyéb működési kiadások	0 e Ft
5. ellátottak pénzbeli juttatása	
b) Felhalmozási kiadások	336 e Ft
1. Beruházási kiadások áfa-val, pénzügyi befektetés	336 e Ft
2. Felújítási kiadások áfa-val	0e Ft
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0 eFt
Költségvetési kiadások összesen:	59 019 e Ft
c) Működési bevételek	19 909 e Ft
1. Intézményi működési bevételek	6 e Ft
2. Egyéb működési bevételek	19 903 e Ft
d) Felhalmozási bevételek	0e Ft
1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0eFt
2. Egyéb felhalmozási bevételek	0eFt
e) Irányító szervtől kapott támogatás	38 254 e Ft
f) Előző évi maradvány	856 e Ft
Költségvetési bevételek összesen:	59 019 e Ft

5. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Tóth Csaba
polgármester

Dr. Gelencsér Ottó
jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdetem.

Lesenceistvánd, 2017.május.....

Dr. Gelencsér Ottó
jegyző