

Erdőtarcsa Község Polgármesterétől
2177 Erdőtarcsa, Iskola u. 1.
Telefon/fax: 06-32-478-009
Email: onkormanyzat@erdotarcsa.hu

Tárgy: Javaslat az Önkormányzat 2016. évi költségvetési rendelet módosításának az elfogadására

Előterjesztést készítette: Vati Lászlóné gazdálkodási előadó, dr. Antal Péter jegyző

Előterjesztő: Csizmár Gyula polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 139. § (1) bekezdés e) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ában meghatározott kötelezettségemnek eleget téve, valamint az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján a mellékelt költségvetési módosítás rendelet-tervezetet terjesztem az önkormányzat képviselő-testülete elé.

A mellékelt rendelettervezet:

- a vonatkozó jogszabályok által előírt szerkezetben és tartalommal,
- a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII. 14.) IRM rendelet figyelembevételével,
- a jegyző irányításával

került összeállításra.

1. Általános rendelkezések

A rendelet hatálya az önkormányzatra és költségvetési szerveire terjed ki.

2. Az önkormányzat 2016. évi költségvetésének módosítása

A rendelet ezen része az önkormányzat összesített adatait tartalmazza.

Az Önkormányzat 2016. évi költségvetésének:

- teljesített bevételi főösszege: 101.561.651 Ft,
- teljesített kiadási főösszege: 118.796.261 Ft.

A bevételek

A költségvetési rendelettel a zárszámadási rendeletnek összehasonlító módon kell tartalmaznia az önkormányzat bevételeit.

Önkormányzatok működési támogatásai B1

Általános támogatás: zöldterület-gazdálkodás támogatása, közvilágítás támogatása, köztemető támogatása, közutak támogatása, egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása, hivatal működésének támogatása

Köznevelési feladatok támogatása: óvodapedagógusok és a nevelő munkát közvetlenül segítő bértámogatása járulékokkal együtt, béremelés támogatása, óvodapedagógus minősítéséből adódó többletkiadás, óvodaműködtetési támogatás

Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása: egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése: a szociális támogatás címén kifizetett összegek után visszaigényelt rész FHT: 80%, szociális segély 90%, lakásfenntartási támogatása 90%, óvodáztatási támogatás 100%, hozzájárulás pénzbeli szociális ellátások önrészéhez való hozzájárulás, szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, szociális feladatok támogatása, gyermekétkeztetés támogatása

Kulturális feladatok támogatása: könyvtári és közművelődési feladatok ellátásához

Központosított előirányzatok: lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása, önkormányzat adja be a pályázatot, és a kapott összeget átutalja az ÉRV Zrt.-nek, külterületi feladatok támogatása, szociális tüzelőanyag támogatása

Kiegészítő támogatás: dolgozók bérkompenzációja

Egyéb működési célú támogatások: közfoglalkoztatásra kapott támogatás,

Felhalmozási célú önkormányzati támogatások

Az önkormányzati adósságkonszolidációban részt nem vett települési önkormányzatok fejlesztési célú pályázati támogatására szolgál. A település lakosságszáma alapján rendeletben állapították meg a támogatás összegét, ami Erdőtarcsa esetében 10.000.000 Ft A támogatás felhasználásának határidejét 2018. december 31.-ig módosították.

2016. évben beadott közművelődési érdekltség-növelő pályázat címén 114.000,-Ft támogatást nyert Erdőtarcsa Község Önkormányzata. Felhasználása 2016. december 31-ig nem történt meg, ezért 2017. évre feladattal terhelt maradványként átvihető.

Közhatalmi bevételek B3: iparüzési adó, gépjárműadó, egyéb sajátos bevétel: késedelmi pótlékok és a különféle letiltások

Működési bevételek B4: mozgóárusítás bevétele, közvetített szolgáltatások: szolgálat, bér, házi segítségnyújtás ellátási díja, kamatbevétel (az önkormányzat számláin negyedévente jóváírt kamat összege) készletértékesítés ellenértéke,

Finanszírozási bevételek B8: előző évi költségvetési maradvány, 2017. évi 00.havi nettó finanszírozás megelőlegezése, ebből került kifizetésre 2017. 01. hónapban a munkabér.

A kiadások

A költségvetési rendelettel a zárszámadási rendelet összehasonlítható módon tartalmazza az önkormányzat működési és fenntartási kiadási előirányzatait.

Személyi juttatások K1: Közfoglalkoztatottak, házi segítségnyújtó és a karbantartó bére, polgármester, képviselők juttatásai, könyvtáros megbízási díja.

Dologi kiadások K3: irodaszerek, nyomtatványok, hajtó és kenőanyagok, telefon és internet díj, rendszer karbantartási díja, közüzemi díjak: víz, gáz, áram, BB Medic orvosi ügyelet, Hatvani Rendelőintézet támogatása, postai levél, biztosítási díj, fiókbérlés, bankköltség, ebrendész díja, kamerák karbantartási díja, foglalkozás eu. vizsgálat, tagdíjak, mérnöki szolgáltatás

Ellátottak pénzübeli juttatásai K4: szociális segély, foglalkoztatást helyettesítő támogatás, lakásfenntartási támogatás, átmeneti és temetési segély, közgyógyellátás, köztemetés, óvodáz-tatási támogatás, rendszeres gyermekvédelmi támogatásban részesülőknél juttatott Erzsébet utalvány, Bursa ösztöndíj,

Egyéb működési célú kiadások K5: ÉRV Zrt.-nek átadott lakossági víz és csatornaszolgáltatási támogatás, Héhalom Község Önkormányzata: Tűzoltó szertár támogatása, Albert Schweitzer rendelőintézet támogatása,

Beruházások K6: Informatikai eszközök, egyéb tárgyi eszközök beszerzése,

Felújítások K7: faluház felújítás

Finanszírozási kiadások K9: Erdőtarcsa Kerekdó Óvoda intézményfinanszírozása
15.893.610 Ft

A beszámoló részeként a szociális célra kapott állami támogatások elszámolása is megtörtént. Erdőtarcsa Község Önkormányzatának 569.805 Ft,-Ft visszafizetendő támogatása keletkezett, ami abból adódott, hogy a gyermek étkezők és a szociális étkezők számánál csökkenés keletkezett, valamint a szünidei étkeztetés decemberi elszámolása januárban történt meg.

3. Helyi nemzetiségi önkormányzat teljesített költségvetése

Az önkormányzat illetékességi területén roma nemzetiségi önkormányzat működik. Erdőtarcsa Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata .../..... (...) számú zárszámadási határozata a rendelettervezet 12. mellékleteként került beépítésre.

Kérem a Tisztelt képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a rendelet-tervezetet tárgyalja meg, majd döntsön a 2016. évi költségvetés módosítás tárgyában.

Kálló, 2017. 10. 22.

Csizmár Gyula
polgármester

Előzetes hatásvizsgálat, indokolás
Erdőtarcsa Község Önkormányzata képviselőtestületének
1/2016. (II.26.) a 2016. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet
módosításához

1. Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján, mint a fenti jogszabály előkészítője az alábbi előzetes hatásvizsgálatot végeztem el a szabályozás várható következményeiről, melyről most tájékoztatom a képviselő-testületet.

A tervezett jogszabály hatásai:

- a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:
- társadalmi hatása: nem jelentős,
 - gazdasági hatása: nem jelentős,
 - költségvetési hatása: jelentős, a rendelet maga határozza meg a 2016. évi költségvetést
- b) környezeti és egészségi következmények:
- nincsenek,
- c) adminisztratív terheket befolyásoló hatások:
- a hivatalnak el kell látnia a költségvetéssel kapcsolatos információ szolgáltatási feladatokat,
 - könyvelni kell az eredeti előirányzatokat, nyomon kell követni az év közbeni előirányzat módosításokat.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A rendelet megalkotása kötelező. A rendelet megalkotása elmaradásának következménye a jogszabály alkotás elmulasztása miatti törvényességi észrevétel lehet.

A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:

- a személyi feltétel: rendelkezésre áll: a pénzügyi-gazdálkodási területen dolgozó köztisztviselők a feladatot el tudják látni;
- szervezeti feltétel: rendelkezésre áll;
- tárgyi feltétel: rendelkezésre áll;
- pénzügyi feltétel: rendelkezésre áll


2. Indokolás

A 2016. évi költségvetésről szóló helyi rendelet megalkotásának céljai a következők:

- az önkormányzat számára előírt rendeletalkotási kötelezettségnek való megfelelés,
- meghatározásra kerüljenek az önkormányzat 2016. évi gazdálkodásának keretei.

A rendeletnek nincs európai uniós joggal kapcsolatos összehangolási és egyeztetési vonatkozása.

Erdőtarcsa, 2017. 05. 22.


dr. Antal Péter
jegyző



2. számú melléklet: A helyi önkormányzat összevont költségvetési mérlege

Rovatok	Költségvetési bevételek		Rovatok	Költségvetési kiadások	
	2016. terv	2016. II. félév módosított		2016. terv	2016. II. félév módosított
B11. Önkormányzatok működési támogatásai	39.893.209	69.956.951	K11. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	15.556.467	33.325.466
B12. Elvonások és befizetések bevételei			K12. Külső személyi juttatások	5.462.088	6.097.288
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			K1. Személyi juttatások	21.018.555	39.422.754
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5.077.541	7.619.601
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			K31. Készletbeszerzés	4.540.637	11.136.924
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			K32. Kommunikációs szolgáltatások	179.000	308.500
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	39.893.209	69.956.951	K33. Szolgáltatási kiadások	6.290.000	9.662.826
B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		10.114.000	K34. Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		
B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			K35. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	1.547.657	7.776.816
B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			K3. Dologi kiadások	12.557.294	28.885.066
B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			K41. Társadalombiztosítási ellátások		
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			K42. Családi támogatások		440.800
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		10.114.000	K43. Pénzbeli kárpótlások, kártérítések		
B31. Jövedelemadók			K44. Betegséggel kapcsolatos (nem		

B32. Szociális hozzájárulási adó és járulékok				társadalombiztosítási) ellátások		
B33. Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók				K45. Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások		
B34. Vagyoni típusú adók				K46. Lakhatással kapcsolatos ellátások	2.000.000	
B35. Termékek és szolgáltatások adói	2.850.000	2.850.000		K47. Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai		
B36. Egyéb közhatalmi bevételek	50.000	50.000		K48. Egyéb nem intézményi ellátások	2.605.519	4.605.519
B3. Közhatalmi bevételek	2.900.000	2.900.000	50.000	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	4.605.519	5.046.319
B401. Készletértékesítés ellenértéke	500.000	500.000		K501. Nemzetközi kötelezettségek		
B402. Szolgáltatások ellenértéke	375.000	375.000		K502. Elvonások és befizetések		2.237.878
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	300.000	300.000		K503. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belültre		
B404. Tulajdonosi bevételek				K504. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belültre		
B405. Ellátási díjak	1.310.700	1.310.700		K505. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belültre		55.000
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó				K506. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belültre		
B407. Általános forgalmi adó visszatérítése				K507. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre		
B408. Kamatbevételek				K508. Működési célú visszafizetendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belültre		
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				K509. Arkiegészítések, ártámogatások		
B410. Biztosító által fizetett kártérítés				K510. Kamattámogatások		
				K511. Egyéb működési célú támogatások		

B411. Egyéb működési bevételek				gatások az Európai Uniónak		
				K512. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		1.781.500
B4. Működési bevételek	2.485.700	2.485.700	2.485.700	K513. Tartalékok		
B51. Immateriális javak				K5. Egyéb működési célú kiadások		4.074.378
B52. Ingatlanok értékesítése				K61. Immateriális javak beszerzése, létesítése		
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				K62. Ingatlanok beszerzése, létesítése		
B54. Részesedések értékesítése				K63. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		4.500.000
B55. Részesedések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek				K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	2.020.000	2.000.000
B5. Felhalmozási bevételek				K65. Részesedések beszerzése		
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				K66. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások		
B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				K67. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		1.340
B63. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				K6. Beruházások	2.020.000	6.501.340
B64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				K71. Ingatlanok felújítása		10.114.000
B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				K72. Informatikai eszközök felújítása		
B6. Működési célú átvett pénzeszközök				K73. Egyéb tárgyi eszközök felújítása		
B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések				K74. Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		

államháztartáson kívülről										
B72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól										10.114.000
B73. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől										
B74. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről										
B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz										
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök										
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele				16.105.000						
Költségvetési bevételek (B1+B2+....+B7)		45.278.909	101.561.651							
K7. Felújítások										
K81. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre										
K82. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre										
K83. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre										
K84. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre										
K85. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre										
K86. Felhalmozási célú visszafizetendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre										
K 87. Lakástámogatás										
K88. Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak										
K89. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre										
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások										
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezés								15.858.685		17.132.803
K9. Finanszírozási kiadások								15.858.685		17.132.803
Költségvetési kiadások (K1+K2+....+K8)		45.278.909	101.561.651					61.137.594		118.796.261

1. számú melléklet a 5/2017.(...) önkormányzati rendelethez

Egyes kiemelt bevételi előirányzatok egységes rovatrend szerint

1. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok ezer forintban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	2016. II. félév
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	13.016.316
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	9.455.034
4	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	10.273.625
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	1.200.000
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	2.864.175
7	Elszámolásokból származó bevételek	B116	
8	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	
9	Elvonások és befizetések bevételei	B12	-
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	-
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	-
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	-
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	33.147.801
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	69.956.951

2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok ezer forintban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	2016. II. félév
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	10.114.000-
3	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	-
4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	-
5	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	-
6	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	
7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	

3. B3. Közhatalmi bevételek

Adatok ezer forintban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	2016. II. fé- l év
2	Jövedelemadók	B31	-
3	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32.	-
4	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	-
5	Vagyoni típusú adók	B34	
6	ebből a helyi adók:		-
7	- építményadó		-
8	- épület után fizetett idegenforgalmi adó		-
9	- magánszemélyek kommunális adója		
10	- telekadó		-
11	<i>Értékesítési és forgalmi adók</i>	<i>B351</i>	2.000.000
12	ebből a helyi adók:		-
13	- állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		
14	- ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		.
15	<i>Fogyasztási adók</i>	<i>B352</i>	.
16	<i>Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók</i>	<i>B353</i>	.
17	<i>Gépjárműadók</i>	<i>B354</i>	850.000
10	<i>Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók</i>	<i>B355</i>	.
12	ebből a helyi adók:		.
13	- a tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		.
14	Termékek és szolgáltatások adói	B35	2.850.000
15	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	50.000
16	Közhatalmi bevételek	B3	2.900.000