

ELŐTERJESZTÉS

Felsőszőlőnk Község Önkormányzata 2016. február 11-én tartandó képviselő-testületi ülésére.

Tárgy: Javaslát Felsőszőlőnk Község Önkormányzata 2015. évi költségvetésnek 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 kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

Indokolás

Kétvölgy Községi Önkormányzat (a továbbiakban: önkormányzat) 2015. évi költségvetési rendeletének módosítására - a beérkezett többletbevételek és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások miatt - kerül sor.

Az önkormányzat és költségvetési szerve 2015. évi bevételi és kiadási főösszege: 125.373 ezer Ft-ra módosult.

Felsőszőlőnk Község Önkormányzata 2015. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzata 20 219 e,- Ft-tal nőtt az alábbiak figyelembevételével:

ezer Ft-ban

A pénzeszközök forrása		Előirányzat felhasználása	
Forrás megnevezése	Összeg (ezer Ft-ban)	Felhasználás megnevezése	Összeg (ezer Ft-ban)
Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	2 310	Személyi juttatás	587
- Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	39	- Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	171
- Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (Szociális támogatás)	-58	- Külső személyi juttatások	416
- Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (Rendkívüli önkormányzati támogatások: 2.000 ezer Ft)	2 329	-	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 020	Dologi kiadások	5 048
- Egyéb műk. célú tám. bevételi államházt. Elkülönített állami pénzalapok	962	- Üzemeltetési anyagok	2 847
- Egyéb műk. célú tám. bevételi	58	- Informatikai szolgáltatások igény	19
		- Karbantartási, kisjavítási szolgálat	1 582
		- Kiküldetések kiadásai	19
		- Általános forgalmi adó	581

államházt. belülről központi kezelésű előirányzat			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 758	Ellátottak pénzbeli juttatások	563
- Felhalm. célú önkormányzati támogatás	-8 171	- Családi támogatás	50
- Egyéb felhalm. célú önkormányzati támogatás	12 929	- Lakhatással kapcsolatos ellátások	251
		- Egyéb nem intézményi ellátások	262
Működési bevételek	4 021	Egyéb működési célú kiadások	8
- Szolgáltatások ellenértéke	132	- Helyi önk előző évi elszám. Szárm.kiad.	119
- Tulajdonosi bevételek	2 678	- Elvonások és befizetések	-111
- Ellátási díjak	867		
- Kiszámlázott általános forgalmi adók	344		
Közhatalmi bevételek	2 252	Beruházás	-823
- Vagyoni értékű jogok	155	- Immateriális javak beszerzése	-7 990
- Termékek és szolgáltatások adói	2 026	- Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	7 167
- Egyéb közhatalmi bevételek	71		
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	28	Felújítások	5 906
Felhalmozási célra átvett pénzeszköz	28	- Ingatlanok felújítása	4 650
		- Felújítási célú előzetesen felsz. áfa	1 256
Felhalmozási bevétel	-3 100		
- Immateriális javak értékesítése	-3 100		
Finanszírozási bevételek	8 930	Finanszírozási kiadás	8 930
- Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	7 990	- Rövid lejáratú hitelek törlesztése	7 990
- Államháztartáson belüli megelőlegezések	940	- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	940
Bevétel összesen:	20 219	Kiadás összesen:	20 219
Módosított előirányzat	125 373	Módosított előirányzat	125 373

RENDELETTERVEZET

Felsőszölnök Község Önkormányzata képviselő-testületének
...../2015. (.....) önkormányzati rendelete
Felsőszölnök Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2015.(II.16.)
önkormányzati rendelet módosításáról

Felsőszölnök 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. § Felsőszölnök Község Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015.(II.16.) önkormányzati rendelet (továbbiakban rendelet) 2. § (1) bekezdés helyébe az alábbi rendelkezés lép:
„2. § (1) A képviselő-testület Felsőszölnök Község Önkormányzata (továbbiakban: önkormányzat) 2015. évi költségvetési bevételi és kiadási főösszegét 125.373 ezer forintban állapítja meg.”
2. § A rendelet 2. § (2) bekezdés a), b), d), e), ea) pontja helyébe az alábbi 2. § (2) bekezdés a), b), d), e), ea) pont lép, valamint az alábbi eb) alponttal egészül ki:
„2. § (2) Az önkormányzat költségvetésének fő számai:
a) a költségvetési bevételek összege: 104.646 ezer forint,
b) a költségvetési kiadások összege: 115.545 ezer forint,
d) a finanszírozási bevétel (2014. évi költségvetési maradvány) összege: 20.727 ezer forint,
e) a finanszírozási kiadás 9.828 ezer forint,
ea) államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése 1.838 ezer forint,
eb) rövid lejáratú kölcsönök törlesztése 7.990 ezer forint.”
3. § A rendelet 3. § (1) bekezdés a), b), c), d), e), g), h) pontja helyébe az alábbi 3. § (1) bekezdés a), b), c), d), e), g), h) pont lép:
„3. § (1) Az önkormányzat 2015. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:
a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 38.164 ezer forint,
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 24.800 ezer forint,
c) B3. Közhatalmi bevételek: 16.253 ezer forint,
d) B4. Működési bevételek: 25.330 ezer forint,
e) B5. Felhalmozási bevételek: 35 ezer forint,
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 64 ezer forint,
h) Költségvetési bevételek összesen: 104.646 ezer forint.”
4. § A rendelet 3. § (2) bekezdés a), b) pontja helyébe az alábbi 3. § (2) bekezdés a), b) pont lép:
„3. § (2) Az önkormányzat költségvetési bevételeiből:
a) a kötelező feladatok bevételei: 87.457 ezer forint,
b) az önként vállalt feladatok bevételei: 17.189 ezer forint.”
5. § A rendelet 3. § (3) bekezdés a), b) pontja helyébe az alábbi 3. § (3) bekezdés a), b) pont lép:
„3. § (3) Az önkormányzat költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:
a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 79.747 ezer forint,
b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 24.899 ezer forint.”
6. § A rendelet 4. § (1) bekezdés a), c), d), e), f), g), i) pontja helyébe az alábbi 4. § (1) bekezdés a), c), d), e), f), g), i) pont lép:
„4. § (1) Az önkormányzat 2015. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai
a) K1. Személyi juttatások: 25.016 ezer forint,
c) K3. Dologi kiadások: 57.933 ezer forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 3.136 ezer forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 6.782 ezer forint,
f) K6. Beruházások: 11.412 ezer forint,
g) K7. Felújítások: 5.906 ezer forint,
i) Költségvetési kiadások összesen: 115.545 ezer forint.”
7. § A rendelet 4. § (2) bekezdés a), c) pontja helyébe az alábbi 4. § (2) bekezdés a), c) pont lép:
„4. § (2) Az önkormányzat költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 89.123 ezer forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 19.759 ezer forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 6.663 ezer forint.”

8. § A rendelet 4. § (3) bekezdés a), b) pontja helyébe az alábbi 4. § (3) bekezdés a), b) pont lép:

„4. § (3) Az önkormányzat költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 98.227 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 17.318 ezer forint.”

9. § A rendelet 5. § a) pont aa) alpontja helyébe az alábbi a) pont aa) alpont lép:

„5. § Az önkormányzat nevében végzett:

- aa) egyéb tárgyi eszköz beszerzése 1.288 ezer forint.”

10. §. A rendelet 6. §. a), d), e) pontja helyébe az alábbi 6.§ a), d), e) pont lép:

„6. § Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátások:

- a) Családi támogatások: 252 ezer forint,
- d) Lakhatással kapcsolatos ellátások: 343 ezer forint,
- e) Egyéb nem intézményi ellátások: 2.374 ezer forint.”

11. § A rendelet 10. § (1) bekezdés a), b) pontja helyébe az alábbi 10. § (1) bekezdés a), b) pont lép:

„10. § (1) Az önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 2. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 18.480 ezer forint hiány,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 7.581 ezer forint többlet.”

14. § A rendelet 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.

15. § A rendelet 2. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete lép.

15. § A rendelet 4. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.

16. § 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.

Felsőszőlőnk, 2016.....

Szukicsné Skaper Mónika sk.

jegyző

Ropos Gábor sk.

polgármester

Záradék:

A rendelet kihirdetése.....megtörtént.

Alsószölnök, 2016.....

Szukicsné Skaper Mónika sk.
jegyző

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

Felsőszölnök Község Önkormányzata összevont költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

ezer Ft-ban

Bevételek	2015. évi terv	Kiadások	2015. évi terv
Működési célú támogatások államháztartáson belül	38.164	Személyi juttatások	25.016
Közhatalmi bevételek	16.253	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5.360
Működési bevételek	25.330	Dologi kiadások	57.933
Működési célra átvett pénzeszközök	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3.136
		Egyéb működési célú kiadások	6.782
Működési költségvetés	79.747	Működési költségvetés	98.227
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	24.800	Beruházások	11.412
Felhalmozási bevételek	35	Felújítások	5.906
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	64	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Felhalmozási költségvetés	24.899	Felhalmozási költségvetés	17.318
Finanszírozási bevételek	20.727	Finanszírozási kiadások	9.828
Mindösszesen:	125.373	Mindösszesen:	125.373

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

Egyes kiemelt bevételi előirányzatok egységes rovatrend szerint

1. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

ezer forintban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	14.502
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0
4	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	7.641
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	1200
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	2.602
7	Elszámolásokból származó bevételek	B116	0
8	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	25.945
9	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	12.219
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	38.164

2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok ezer forintban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	10.043
3	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0
4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0
5	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0
6	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	14.757
7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	24.800

3. B3. Közhatalmi bevételek

Adatok ezer forintban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok
2	Jövedelemadók	B31	0
3	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0
4	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0
5	Vagyoni típusú adók	B34	1.155
6	ebből a helyi adók:		0
7	- építményadó		0
8	- épület után fizetett idegenforgalmi adó		0

9	- magánszemélyek kommunális adója		1.155
10	- telekadó		0
11	Értékesítési és forgalmi adók	B351	9.311
12	ebből a helyi adók:		0
13	- állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó		9.311
14	- ideiglenes jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó		0
15	Fogyasztási adók	B352	0
16	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0
17	Gépjárműadók	B354	5.715
18	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0
19	ebből a helyi adók:		0
20	- a tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		0
21	Termékek és szolgáltatások adói	B35	0
22	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	72
23	Közhatalmi bevételek	B3	16.253

4. melléklet a .../2015. (.....) 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 futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig:

ezer Ft-ban

	A	B	C
1	Kötelezettség megnevezése, azonosító adatai	Futamidő/kezesség érvényesíthetőségi határideje	Kötelezettség összesen
2	-----	-----	0
3	Összesen		

A figyelembe vehető saját bevételek:

ezer Ft-ban

	A	B	C
1	Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai	Rendszeressége, esedékessége	Bevétel összege
2	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	2015.03.15. 2015.09.15.	16.181
3	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	folyamatos	4.834
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	2015.10.31.	35
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	folyamatos	72
7	A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés		0
8	Összesen		21.122

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a rendelettervezetet tárgyalja meg, majd döntsön a 2015. évi költségvetés módosításáról.

Felsőszölnök, 2016. február 5.

Ropos Gábor sk.
polgármester

Ellenjegyezte: Szukicsné Skaper Mónika sk. jegyző

Összeállította: Bucheszné Kozó Andrea sk. pénzügyi főelőadó