



ÖRVÉNYES KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
8242 ÖRVÉNYES Fenyves u. 1.
Tel.: 87/ 449 034
onkormanyzat@orvenyes.hu

Iktatószám: 3/499-3/2018.

2018.12.11. Képviselő-testületi ülés

Jegyzőkönyv

2. melléklete

ELŐTERJESZTÉS

Örvényes Község Önkormányzata Képviselő – testületének 2018. december 11. napján tartandó ülésére

Tárgy: Pénzügyi beszámoló

Örvényes Község Önkormányzat 2018. évi költségvetési rendeletének módosítása -
rendeletalkotás

Előterjesztő: Huszár Zoltán polgármester

Előterjesztést készítette: Németh Tünde jegyző

Szabó Judit pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény felhatalmazás alapján az alábbi tájékoztatást adom a szükséges előirányzat - módosításról.

23. Az előirányzatok módosítása, átcsoportosítása az államháztartás önkormányzati alrendszerében.

34. § (1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

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

(3) 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.

(4) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

Kérjük, hogy válaszukban hivatkozzanak az ügyiratszámunkra!

Ügyfelfogadási idő: Hétfő, Szerda: 8-16 óra; Péntek: 8-13.30 óra

Örvényes Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az 1/2018.(III.14.) önkormányzati rendeletével megalkotta a 2018. évi költségvetést, amellyel elfogadta többek között a 2018. évi eredeti előirányzatokat, és a 279.328.793 Ft-os költségvetési főösszeget.

A jelenlegi 2018.09.30-ig történő előirányzat módosításra a központosított előirányzatok módosulása, valamint a saját hatáskörben végrehajtott módosítások miatt van szükség.

Számszaki adatok alapján ez a következőket jelenti:

Saját bevétel módosítása:

1.)	- Önkormányzatok működési támogatása	+2.827 ezer Ft
2.)	- Közhatalmi bevételek	+40 ezer Ft
3.)	- Működési bevételek	+2.867 ezer Ft
4.)	- Előző évi költségvetési maradvány	+1.487 ezer Ft

Saját kiadás módosítása:

1.)	- Dologi kiadások	+134 ezer Ft
2.)	- Egyéb működési célú kiadás	+2.905 ezer Ft
3.)	- Tartalék	+1.065 ezer Ft
4.)	- Egyéb felhalmozási c. tám. áh-n belülre	+250 ezer Ft
5.)	- Finanszírozási kiadás	+73ezer Ft

Ezen adatok figyelembevételével a 2018. évi költségvetési rendelet bevételi-kiadási főösszege 283.755.534 forintra változik.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztést megtárgyalni, és a mellékelt rendelettervezet megalkotni szíveskedjen.

Örvényes, 2018. december 5.

Huszár Zoltán sk.
polgármester

RENDELETTERVEZET

Örvényes Község Önkormányzat Képviselő-testületének

...../2018. (XII.....) önkormányzati rendelete

Örvényes Község Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018. (III.14.) önkormányzati rendelet módosításáról

Örvényes Község 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. § Örvényes Község Önkormányzat Képviselő-testületének Örvényes Község Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018. (III.14.) önkormányzati rendeletének (a továbbiakban: Rendelet) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének főösszegét 283 755 534 forintban határozza meg az alábbiak szerint:

a) bevételek előirányzata:	283 755 534 Ft
aa) ebből belső hiányt finanszírozó pénzmaradvány	24 749 729 Ft
b) költségvetési kiadások előirányzata:	283 755 534 Ft
ba) ebből finanszírozási kiadások	611 957 Ft.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2018. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok főösszegét 283 755 534 Ft-ban határozza meg.

(3) Az Önkormányzat Képviselő-testülete a pénzmaradványt 24 749 729 Ft-ban határozza meg, a költségvetési hiány összege 24 749 729 Ft belső hiányt pénzmaradvány felhasználásával finanszíroz.

(4) Az (1) bekezdésben megállapított bevételek forrásonkénti, kiadások jogcímenkénti megoszlását a rendelet 1/a. és 1/b. melléklete alapján határozza meg a Képviselő-testület.”

2. § A Rendelet 6. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„6. § Az Önkormányzat 2018. évi általános működési tartalékát 6 138 571 Ft-ban fogadja el a Képviselő-testület a 6. melléklet alapján.”

3. § A Rendelet 1/a. melléklete helyébe e rendelet 1/a. melléklete lép.

4. § A rendelet 1/b. melléklete helyébe e rendelet 1/b. melléklete lép.

5. § A Rendelet 2/a. melléklete helyébe e rendelet 2/a. melléklete lép.

6. § A Rendelet 2/b. melléklete helyébe e rendelet 2/b. melléklete lép.

7. § A Rendelet 4. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.

8. § A Rendelet 5. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép.

9. § A Rendelet 6. melléklete helyébe e rendelet 5. melléklete lép.

10. § A Rendelet 11. melléklete helyébe e rendelet 6. melléklete lép.

11. § E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Huszár Zoltán
polgármester

Németh Tünde
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetve: 2018. december

Németh Tünde
jegyző

Örvényes Község Önkormányzat 2018. évi módosított bevételeiről és kiadásairól

	A	B	C	D	E
1.	Sor- szám	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	Módosított/ eredeti
2.	I.	Bevételek			
3.	A.	Működési bevételek			
4.	1.	Önkormányzatok működési támogatása (1.1+1.2)	20 839 118 Ft	23 666 098 Ft	114%
5.	1.1.	Önkormányzatok működési támogatása	13 463 118 Ft	16 290 098 Ft	121%
6.		Helyi önkormányzatok működési általános támogatása	10 670 118 Ft	10 670 118 Ft	100%
7.		Szociális gyermekjóléti feladatok támogatása	993 000 Ft	993 000 Ft	100%
8.		Kulturális feladatok támogatása	1 800 000 Ft	1 800 000 Ft	100%
9.		Működési célú központosított előirányzat	0 Ft	2 826 980 Ft	
10.	1.2	Egyéb működési célú támogatások bev-ei áh. belülről	7 376 000 Ft	7 376 000 Ft	100%
11.	2.	Közhatalmi bevételek (2.1+2.2+2.3+2.4)	15 025 000 Ft	15 064 600 Ft	100%
12.	2.1.	Vagyoni típusú adók	11 100 000 Ft	11 100 000 Ft	100%
13.	2.2.	Értékesítési és forgalmi adók	3 000 000 Ft	3 000 000 Ft	100%
14.	2.3.	Termékek és szolgáltatások adói	920 000 Ft	920 000 Ft	100%
15.		Gépjárműadó	500 000 Ft	500 000 Ft	100%
16.		Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	420 000 Ft	420 000 Ft	100%
17.	2.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	5 000 Ft	44 600 Ft	892%
18.	3.	Működési bevételek	2 620 000 Ft	2 620 000 Ft	100%
19.		Szolgáltatások ellenértéke	1 450 000 Ft	1 450 000 Ft	100%
20.		Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 160 000 Ft	1 160 000 Ft	100%
21.		Tulajdonosi bevételek	0 Ft	0 Ft	
22.		Kiszámlázott ÁFA	0 Ft	0 Ft	
23.		Kamatbevételek	10 000 Ft	10 000 Ft	100%
24.		MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTEL (1+2+3)	38 484 118 Ft	41 350 698 Ft	107%
25.	B.	Felhalmozási bevételek			
26.	1.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	570 000 Ft	570 000 Ft	100%
27.		Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	570 000 Ft	570 000 Ft	100%
28.		Működési célú visszatér. Kölcsön	0 Ft	0 Ft	
29.	2.	Egyéb felhalmozási célú tám. bev. áh. belülről	217 011 675 Ft	217 011 675 Ft	100%
30.		FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTEL	217 581 675 Ft	217 581 675 Ft	100%
31.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	256 065 793 Ft	258 932 373 Ft	101%
32.	C.	Finanszírozási bevételek			
33.		Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	23 263 000 Ft	24 749 729 Ft	106%
34.		Államháztartáson belüli megelőlegezések	0 Ft	73 432 Ft	
35.		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	279 328 793 Ft	283 755 534 Ft	102%
36.		Központi, irányító szervi támogatás (-)	0 Ft	0 Ft	
37.		BEVÉTEL MINDÖSSZESEN	279 328 793 Ft	283 755 534 Ft	102%

	II.	Kiadások	2018. évi előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	Módosított/eredeti
37.					
38.	A.	<i>Működési kiadások</i>			
39.	1.	Személyi juttatások (1.1+1.2)	15 911 000 Ft	15 911 000 Ft	100%
40.	1.1.	<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>12 532 000 Ft</i>	<i>12 532 000 Ft</i>	100%
41.		Törvény szerinti illetmények	11 500 000 Ft	11 500 000 Ft	100%
42.		Jutalom	600 000 Ft	600 000 Ft	100%
43.		Béren kívüli juttatás	432 000 Ft	432 000 Ft	100%
44.	1.2	Külső személyi juttatás	3 379 000 Ft	3 379 000 Ft	100%
45.		Választott tisztségviselők juttatása	2 833 000 Ft	2 833 000 Ft	100%
46.		Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	240 000 Ft	240 000 Ft	100%
47.		Egyéb külső személyi juttatás	306 000 Ft	306 000 Ft	100%
48.	2.	Munkaadót terhelő járulékok	3 137 000 Ft	3 137 000 Ft	100%
49.	3.	Dologi kiadások és különféle befizetések	22 985 000 Ft	23 119 304 Ft	101%
50.	3.1.	Dologi kiadások (3.1.1+3.1.2+3.1.3+3.1.4+3.1.5)	21 930 000 Ft	22 064 304 Ft	101%
51.		Készletbeszerzés	1 705 000 Ft	1 705 000 Ft	100%
52.		Kommunikációs szolgáltatás	1 103 000 Ft	1 261 000 Ft	114%
53.		<i>Szolgáltatási kiadások</i>	<i>12 809 000 Ft</i>	<i>12 809 000 Ft</i>	100%
54.		Közüzemi díjak	3 815 000 Ft	3 815 000 Ft	100%
55.		Vásárolt élelmezés	10 000 Ft	10 000 Ft	100%
56.		Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások	4 750 000 Ft	4 750 000 Ft	100%
57.		Szakmai tev.segítő szolgáltatás	2 025 000 Ft	2 025 000 Ft	100%
58.		Egyéb szolgáltatás	2 209 000 Ft	2 209 000 Ft	100%
59.		<i>Kiküldetés, reklám, propaganda</i>	<i>2 469 000 Ft</i>	<i>2 469 000 Ft</i>	100%
60.		Kiküldetés kiadásai	48 000 Ft	48 000 Ft	100%
61.		Reklámkiadások	2 421 000 Ft	2 421 000 Ft	100%
62.		<i>Különféle befizetések és dologi kiadások</i>	<i>3 844 000 Ft</i>	<i>3 820 304 Ft</i>	99%
63.		Működési célú ÁFA	3 344 000 Ft	3 093 680 Ft	93%
64.		Fizetendő ÁFA	0 Ft	226 624 Ft	
65.		Egyéb dologi kiadás	500 000 Ft	500 000 Ft	100%
66.	3.2.	Ellátottak pénzbeli juttatása	1 055 000 Ft	1 055 000 Ft	100%
67.		Családi támogatások	150 000 Ft	150 000 Ft	100%
68.		Egyéb nem intézményi ellátás	905 000 Ft	905 000 Ft	100%
69.	4.	Egyéb működési célú kiadás	5 966 750 Ft	8 872 102 Ft	149%
70.		Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0 Ft	185 052 Ft	
71.		Egyéb működési célú támogatás áh. belülre	5 416 750 Ft	5 416 750 Ft	100%
72.		Egyéb működési célú támogatás áh. kívülre	550 000 Ft	3 270 300 Ft	595%
73.	5.	Működési tartalék	5 074 443 Ft	6 138 571 Ft	121%
74.		MŰKÖDÉSI CÉLŰ KIADÁSOK ÖSSZ.	53 074 193 Ft	57 177 977 Ft	108%
75.	1.	Beruházások	223 984 075 Ft	223 984 075 Ft	100%
76.		Egyéb felhalmozási célú támogatások államházt.	0 Ft	249 525 Ft	
77.	2.	Felújítások	1 232 000 Ft	1 232 000 Ft	100%
78.	3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök áh. kívülre	500 000 Ft	500 000 Ft	100%
79.		FELHALMOZÁSI CÉLŰ KIADÁS	225 716 075 Ft	225 965 600 Ft	100%
80.		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	278 790 268 Ft	283 143 577 Ft	102%
81.	1.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁS	538 525 Ft	611 957 Ft	114%
82.		KIADÁS MINDÖSSZESEN	279 328 793 Ft	283 755 534 Ft	102%

Örvényes Község Önkormányzat 2018. évi költségvetésének Működési és felhalmozási bevételei és kiadásai

	A	B	C	D	E	F
1	Működési bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Működési kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
2	Egyéb közhatalmi bevételek	5 000	44 600	Személyi juttatások	15 911 000	15 911 000
3	Helyi adók	15 020 000	15 020 000	Munkaadót terhelő járulékok	3 137 000	3 137 000
4	Működési bevételek	2 620 000	2 620 000	dologi kiadás	21 930 000	22 064 304
5	Önkormányzatok működési célú támogatása	13 463 118	16 290 098	Ellátottak pénzbeli juttatása	1 055 000	1 055 000
6	Működési célú támogatások áh. belül	7 376 000	7 376 000	Egyéb működési kiadások	5 966 750	8 872 102
7	Központosított előirányzat	0		Tartalék	5 074 443	6 138 571
8	Összes költségvetési működési bevétel	38 484 118	41 350 698	Összes költségvetési működési kiadás	53 074 193	57 177 977
9	Költségvetési hiány belső finanszírozása	14 590 075	15 827 279			
10	Összes működési bevétel	53 074 193	57 177 977	Összes működési kiadás	53 074 193	57 177 977
11	Felhalmozási célú támogatások	217 011 675	217 011 675	Beruházások	176 456 675	176 456 675
12	Egyéb felhalmozási célú pénzeszközök	570 000	570 000	Beruházások ÁFA	47 527 400	47 527 400
13	Kölcsön visszatérülés	0	0	Felújítás	1 190 000	1 190 000
14				Felújítás ÁFA	42 000	42 000
15				Felhalmozási célú támogatási kölcsön	500 000	749 525
16				Felhalmozási céltartalék	0	0
17	Összes költségvetési felhalmozási bevétel	217 581 675	217 581 675	Összes költségvetési felhalmozási kiadás	225 716 075	225 965 600
18	Költségvetési hiány belső finanszírozása	8 134 400	8 383 925			
19	Költségvetési hiány külső finanszírozása	0	0			
20	Összes felhalmozási bevétel	225 716 075	225 965 600	Összes felhalmozási kiadás	225 716 075	225 965 600
21	Bevételek			Kiadások		
22	Összes költségvetési működési bevétel	38 484 118	41 350 698	Összes költségvetési működési kiadás	53 074 193	57 177 977
23	Összes költségvetési felhalmozási bevétel	217 581 675	217 581 675	Összes költségvetési felhalmozási kiadás	225 716 075	225 965 600
24	Költségvetési bevételek összesen	256 065 793	258 932 373	Költségvetési kiadások összesen	278 790 268	283 143 577
25	Költségvetési hiány belső finanszírozása	23 263 000	24 823 161	Finanszírozási kiadás	538 525	611 957
26	Költségvetési hiány belső finanszírozása működési célú	23 263 000	24 823 161			
27	Költségvetési hiány belső finansz. felhalmozási célú	0	0			
28	Költségvetési hiány külső finanszírozása	0	0			
29	Költségvetési hiány külső finanszírozása	0	0			
30	Összes bevétel	279 328 793	283 755 534	Összes kiadás	279 328 793	283 755 534

Örvényes Község Önkormányzat 2018. évi módosított működési bevételek részletezése

	A	B	C	D
1		Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat
2	I.	Működési bevételek		
3	I.	Önkormányzatok működési támogatása	20 839 118	23 666 098
4	1.1	Önkormányzatok működési támogatása	13 463 118	16 290 098
5		1.1.1 Helyi önkormányzatok műk. tám.	10 670 118	10 670 118
6		1.1.2 Szociális gyermekjóléti feladatok támogatása	993 000	993 000
7		1.1.3 Telep. Önk. Kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000
8		1.1.4 Működési célú költségvetési tám., kiegészítő tám.	0	2 826 980
9		1.2 Egyéb működési célú tám. ÁH belül.	7 376 000	7 376 000
10	2.	Közhatalmi bevételek	15 025 000	15 064 600
11	2.1	Egyéb közhatalmi bevételek	5 000	44 600
12		2.1.1 Egyéb közhatalmi bevételek	5 000	44 600
13	2.2	Helyi adók	15 020 000	15 020 000
14		2.2.1 Vagyoni típusú adók	11 100 000	11 100 000
15		2.2.2.Értékesítési és forgalmi adók	3 000 000	3 000 000
16		2.2.3.Pénzügyi mon. nyereségét terhelő adók	0	0
17		2.2.4. Gépjárműadók	500 000	500 000
18		2.2.5. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adó	420 000	420 000
19	3.	Működési bevételek	2 620 000	2 620 000
20		3.1 Szolgáltatások ellenértéke	1 450 000	1 450 000
21		3.2 Közvetített szolgáltatások	1 160 000	1 160 000
22		3.3 Tulajdonosi bevételek	0	0
23		3.4 Kiszámlázott ÁFA	0	0
24		3.5 Kamatbevételek	10 000	10 000
25	II.	Támogatások		
26	1.	Működési célú támogatások	7 376 000	7 376 000
27	1.1	Működési célú támogatások áh. belül		
28		1.1.1 Egyéb műk. célú tám. áh. belül	7 376 000	7 376 000
29		KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI BEVÉTEL	38 484 118	41 350 698
30		Működési pénzaradvány igénybevétele	14 590 075	15 827 279
31		PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTEL	14 590 075	15 827 279
32		ÖSSZES MŰKÖDÉSI BEVÉTEL	53 074 193	57 177 977

Örvényes Község Önkormányzat 2018. évi módosított működési kiadások részletezése

A	B	C	D
1	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat
2	1. Személyi juttatások	15 911 000	15 911 000
3	1.1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	12 532 000	12 532 000
4	1.1.1. Törvény szerinti illetmények	11 500 000	11 500 000
5	1.1.2. Béren kívüli juttatás	432 000	432 000
6	1.1.3. Jutalom	600 000	600 000
7	1.2. Külső személyi juttatás	3 379 000	3 379 000
8	1.2.1. Választott tisztségviselők jutatása	2 833 000	2 833 000
9	1.2.2. Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	240 000	240 000
10	1.2.3. Egyéb külső személyi juttatás	306 000	306 000
11	2. Munkaadót terhelő járulékok	3 137 000	3 137 000
12	3. Dologi kiadások és különféle befizetések	22 985 000	23 119 304
13	3.1. Dologi kiadások	21 930 000	22 064 304
14	3.1.1 Készletbeszerzés	1 705 000	1 705 000
15	3.1.2. Kommunikációs szolgáltatások	1 103 000	1 261 000
16	3.1.3. Szolgáltatási kiadások	12 809 000	12 809 000
17	3.1.3.1. Közüzemi díjak	3 815 000	3 815 000
18	3.1.3.2. Vásárolt élelmezés	10 000	10 000
19	3.1.3.3. Karbantartás	4 750 000	4 750 000
20	3.1.3.4. Szakmai tev. segítő szolgáltatás	2 025 000	2 025 000
21	3.1.3.5. Egyéb szolgáltatások	2 209 000	2 209 000
22	3.1.4. Kiküldetés reklám propaganda	2 469 000	2 469 000
23	3.1.4.1. Kiküldetés kiadásai	48 000	48 000
24	3.1.4.2. Reklámkiadások	2 421 000	2 421 000
25	3.1.5. Különféle befizetések és dologi kiadások	3 844 000	3 820 304
26	3.1.5.1. Működési célú ÁFA	3 344 000	3 093 680
27	3.1.5.2. Fizetendő általános forgalmi adó	0	226 624
28	3.1.5.3. Egyéb dologi kiadás	500 000	500 000
29	3.2. Ellátottak pénzbeli juttatása	1 055 000	1 055 000
30	3.2.1. Családtámogatások	150 000	150 000
31	3.2.2. Egyéb nem intézményi ellátás	905 000	905 000
32	4. Egyéb működési célú kiadás	5 966 750	8 872 102
33	4.1. Egyéb működési célú támogatás áh. belülre	5 416 750	5 416 750
34	4.2. Egyéb működési célú támogatás áh. kívülre	550 000	3 270 300
35	4.3. A helyi önk. Előző évi elszámolásából származó	0	185 052
36	5. Működési tartalék	5 074 443	6 138 571
37	KÖLTSEGVETÉSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	53 074 193	57 177 977

Örvényes Község Önkormányzat 2018. évi módosított felhalmozási célú kiadásai kormányzati funkcióként

	A	B	C	D
1		Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat
2	1.	Felújítás	1 232 000	1 232 000
3		013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	200 000	200 000
4		052020 Szennyvíz tisztítása, gyűjtése	500 000	500 000
6		045160 Közutak hidak, alagutak üzemeltetése fenntartása	200 000	200 000
7		082092 EFOP	332 000	332 000
8	2.	Beruházás	223 984 075	224 233 600
9		013350 Önkormányzati vagyonnal való gazd.	300 000	300 000
10		052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása	3 962 400	3 962 400
11		066010 Zöldterület - kezelés	2 000 000	2 000 000
12		066020 Város- és községgazdálkodás	0	249 525
13		081061 Szabadidős park fürdő és strandszolgáltatás	217 323 675	217 323 675
14		082092 EFOP	398 000	398 000
15	3.	Felhalmozási célú pénzeszk.átadás államháztartáson kívülre	0	0
16	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		225 216 075	225 465 600
17	4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támog. kölcsön nyújtása áhk.	500 000	500 000
18		061030 Lakáshoz jutást segítő támogatás	500 000	500 000
19	KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		225 716 075	225 965 600
20	5.	Fejlesztési céltartalék	0	0
21	PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK		0	0
22	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		225 716 075	225 965 600

Örvényes Község Önkormányzat 2018. évi módosított normatív hozzájárulásai

	A	B	C	D	E
1	Megnevezés		2018. évi eredeti előirányzat		2018. évi módosított előirányzat
2	Helyi önkormányzatok működésének támogatása		13 463 118		16 290 098
3	Működés általános támogatása	10 670 118		10 670 118	
4					
5	Települési Önk. kulturális felad. támogatás	1 800 000		1 800 000	
6					
7	Pénzbeli szociális juttatás	993 000		993 000	
8	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0		2 826 980	
9	ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN		13 463 118		16 290 098

Örvényes Község Önkormányzat 2018. évi módosított tartaléka

	A	B	C
1	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat
2	Működési tartalék:	5 074 443	6 138 571
3	Felhalmozási célú céltartalék:	0	0
4	TARTALÉK ÖSSZESEN:	5 074 443	6 138 571

Örvényes Község Önkormányzatának 2018. évi módosított mérlege

	A	B	C	D
1		Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat
2		BEVÉTELEK		
3	I.	Egyéb közhatalmi bevétel	5 000	44 600
4	II.	Helyi adók	15 020 000	15 020 000
5	III.	Működési bevételek	2 620 000	2 620 000
6	IV.	Önkormányzatok működési támogatása	13 463 118	16 290 098
7	V.	Működési célú támog. államh. belül	7 376 000	7 376 000
8	VI.	Felhalmozási célú támogatások	217 011 675	217 011 675
9	VII.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	570 000	570 000
10	VIII.	Kölcsönök visszatérülése	0	0
11		<i>Költségvetési bevételek</i>	256 065 793	258 932 373
12	VIII.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	73 432
13	IX.	Pénzforgalom nélküli bevételek	23 263 000	24 749 729
14		Bevételek mindösszesen:	279 328 793	283 755 534
15		KIADÁSOK		
16	I.	Működési kiadások	53 074 193	57 177 977
17	II.	Felhalmozási kiadások	225 716 075	225 965 600
18	III.	Finanszírozási kiadások	538 525	611 957
20		Kiadások mindösszesen:	279 328 793	283 755 534

HATÁSVIZSGÁLAT

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a szerint

„17. § (1) A jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell.

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket”.

Örvényes Község Önkormányzat 2018. évi költségvetésének módosításáról szóló rendelettervezetben (a továbbiakban: rendelet) foglaltak várható hatásai – a fenti jogszabálynak megfelelően – az alábbiak szerint összegezhető:

Előzetes hatásvizsgálat

a) A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása

A helyi önkormányzati költségvetés módosítása az előirányzatokra nézve a helyi rendelet vonatkozásában az önkormányzat pénzügyi gazdálkodási adatainak éves szintű változásait hivatott kimutatni és a pénzügyi jogszabályok előírásainak megfelelően rendezni.

b) A rendelet környezeti, egészségi következményei

A tervezetben foglaltaknak közvetlen környezeti hatása nincs.

A költségvetést módosító tervezet rendelkezik többek között az egészségügyi, szociális, gyermekjóléti feladatok ellátásáról, ezáltal biztosítja az önkormányzat által ellátandó feladatok zökkenőmentes megvalósítását, ami pozitív hatással van a lakosság egészségi állapotára, szociális körülményeire.

c) A rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A költségvetés módosításának elkészítése és a hozzá kapcsolódó feladatok ellátása a munkatársak munkaköri leírásában szerepel.

d) A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az Áht. 24. § (2) bekezdése alapján „A jegyző által előkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.” Ennek elmaradása mulasztásban megnyilvánuló jogszabálysértést von maga után, mely esetben a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.) 132. § (1) bekezdés a) pontja alapján a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet.

e) A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A rendelet tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása nem igényel a jelenlegit meghaladó személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

INDOKOLÁSI KÖTELEZETTSÉG
A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-a szerint

„18. § (1) A jogszabály tervezetéhez a jogszabály előkészítője indokolást csatol, amelyben bemutatja azokat a társadalmi, gazdasági, szakmai okokat és célokat, amelyek a javasolt szabályozást szükségessé teszik, továbbá a jogi szabályozás várható hatásait.”

A fenti jogszabálynak eleget téve Örvényes Község Önkormányzat 2018. évi költségvetésének módosításáról szóló önkormányzati rendelettervezetet az alábbiak szerint indokolom.

Általános indokolás

Az Áht. 23. alcíme szabályozza az előirányzatok módosítását, átcsoportosítását az államháztartás önkormányzati alrendszerében.

„34. §(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

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

(3) 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.

(4) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.”

A 2018. évi eredeti költségvetés módosítása szükségessé vált a költségvetés jóváhagyása óta ismertté vált gazdasági események költségvetésbe történő beépítése érdekében.

Részletes indokolás

1. §-hoz

A módosított költségvetési főösszeget, valamint a pénzmaradvány és a költségvetési hiány összegét határozza meg.

2. §-hoz

A tartalék módosított összegét rögzíti.

3-10. §-hoz

A módosított mellékleteket rögzíti.

11. §-hoz

A rendelet hatályba lépését szabályozza.