



ÖRVÉNYES KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT

8242 ÖRVÉNYES Fenyves u. 1.
Tel.: 87/ 449 034 Tel./Fax.: 87/ 549 003
onkormanyzat@orvenyes.hu

Iktatószám: 3/305-3/2019.

2019.05.29. Képviselő-testületi ülés
Jegyzőkönyv
2. melléklete

ELŐTERJESZTÉS

**Örvényes Község Önkormányzata Képviselő – testületének
2019. május 29. napján tartandó ülésére**

Tárgy: Előirányzat módosítás és pótelőirányzat engedélyezés – rendeletalkotás

Előterjesztő: Huszár Zoltán polgármester

Előterjesztést készítette: Németh Tünde jegyző

Sörös Tibor Tamásné pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Örvényes Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 1/2018. (III.14.) önkormányzati rendeletével hagyta jóvá Örvényes Község Önkormányzatának 2018. évi költségvetését.

A költségvetési szervek tervezését, előirányzat módosítását, gazdálkodásának rendjét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról megalkotott 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.) szabályozza. Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az Önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait felemelheti, illetve csökkentheti.

Az Áht. 34. §-a alapján:

„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 gazdálkodás tapasztalatai, a pénzügyi helyzet áttekintése alapján a következő előirányzat módosítások, pótelőirányzatok engedélyezése javasolt.

I. Bevételek:

A bevételi előirányzatok főösszegét a fennálló követeléseket figyelembe véve 11 217 444,- Ft-tal javasolt növelni.

Ebből:

1. Önkormányzat működési támogatásai előirányzata 571 600 Ft-tal nő.
2. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások előirányzata 125 250 Ft-tal nő.
3. Közhatalmi bevételek előirányzata 6 011 000 Ft-tal nő helyi adó bevételek miatt.
4. Működési bevételek előirányzata 1 033 000 Ft-tal nő (eszközhasználati díj, egyéb működési bevételek miatt.)
5. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz előirányzata 2 898 000 Ft-tal nő (csatornázásra átvett pénzeszköz, és követelés előírása miatt.)
6. Finanszírozási bevételek előirányzata 578 594 Ft-tal nő (Államháztartáson belüli megelőlegezések miatt).

A bevételi előirányzatok 11 217 444 Ft-tal növekedtek.

II. Kiadások:

A kiadási előirányzatok főösszegét a vállalt kötelezettségeket figyelembe véve **11 217 444 Ft-tal** javasoljuk növelni.

Ebből:

1. Személyi juttatások előirányzata csökken 2 719 070 Ft-tal.
2. Dologi kiadások előirányzata 6 661 000 Ft-tal csökken.
3. Ellátottak pénzbeli juttatása előirányzat 165 000 Ft-tal növekszik a települési támogatások miatt.
4. Egyéb működési célú kiadás előirányzata 20 640 344 Ft-tal nő, főleg a tartalék növekedése miatt.
5. Felújítások előirányzata 207 830 Ft-tal csökken.

A kiadási előirányzatokat 11 217 444 Ft-tal növeltük.

A fentieknek megfelelően a Képviselő-testületnek határozatban dönteni szükséges a bevételi és kiadási előirányzat főösszegének 11 217 444 Ft-tal való növeléséről.

A határozat meghozatalát követően szükséges az Áht. 34. § (4) bekezdésének megfelelően az Önkormányzat 2018. évi költségvetési rendeletét módosítani.

Az előterjesztés részét képező 2018. évi költségvetési rendelet módosításának tervezete, mely az előirányzat módosításokat tartalmazza.

A kiemelt előirányzatok módosítására a központosított előirányzatok módosulása, valamint a saját hatáskörben végrehajtott módosítások miatt van szükség.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztést megtárgyalni, a határozati javaslatot elfogadni, valamint a rendeletet megalkotni szíveskedjen.

Örvényes, 2019. május 21.

Huszár Zoltán sk.
polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT

Örvényes Község Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2019. (.....) határozata

Örvényes Község Önkormányzat Képviselő-testülete az előterjesztésben foglalt bevételi és kiadási előirányzat módosításokat megtárgyalta, és az előterjesztésben, valamint tájékoztatóban javasoltaknak megfelelően a bevételi és kiadási előirányzat főösszegét 11 217 444 Ft-tal növeli.

Határidő: azonnal

Felelős: Huszár Zoltán polgármester

RENDELETTERVEZET

Örvényes Község Önkormányzat Képviselő-testületének

...../2019. (.....) 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 294 972 978 forintban határozza meg az alábbiak szerint:

a) bevételek előirányzata:	294 972 978 Ft
aa) ebből belső hiányt finanszírozó pénzmaradvány	24 749 729 Ft
b) költségvetési kiadások előirányzata:	294 972 978 Ft
ba) ebből finanszírozási kiadások	611 957 Ft.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2018. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok főösszegét 294 972 978 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, melyből 24 749 729 Ft belső hiányt a 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 26 202 287 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 3. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.

8. § A Rendelet 4. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép.
9. § A Rendelet 5. melléklete helyébe e rendelet 5. melléklete lép.
10. § A Rendelet 6. melléklete helyébe e rendelet 6. melléklete lép.
11. § A Rendelet 7. melléklete helyébe e rendelet 7. melléklete lép.
12. § A Rendelet 9. melléklete helyébe e rendelet 8. melléklete lép.
13. § A Rendelet 10. melléklete helyébe e rendelet 9. melléklete lép.
14. § A Rendelet 11. melléklete helyébe e rendelet 10. melléklete lép.
15. § A Rendelet 12. melléklete helyébe e rendelet 11. melléklete lép.
16. § A Rendelet 13. melléklete helyébe e rendelet 12. melléklete lép.
17. § E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Huszár Zoltán
polgármester

Németh Tünde
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetve: 2019.

Németh Tünde
jegyző

Örvényes Község Önkormányzat 2018. évi módosított bevételeiről és kiadásairól

forintban

	A	B	C
1	Sor- szám	Megnevezés	2018. évi módosított előirányzat
2	I.	Bevételek	
3	A.	Működési bevételek	
4	1.	Önkormányzatok működési támogatása (1.1+1.2)	24 237 698
5	1.1.	Önkormányzatok működési támogatása	16 861 698
6		Helyi önkormányzatok működési általános támogatása	10 670 118
7		Szociális gyermekjóléti feladatok támogatása	993 000
8		Kulturális feladatok támogatása	1 800 000
9		Működési célú kieg. előirányzat	3 398 580
10	1.2	Egyéb működési célú támogatások bev-ei áh. belülről	7 376 000
11	2.	Közhatalmi bevételek (2.1+2.2+2.3+2.4)	21 075 600
12	2.1.	Vagyoni típusú adók	15 201 000
13	2.2.	Értékesítési és forgalmi adók	4 546 000
14	2.3.	Termékek és szolgáltatások adói	5 625 000
15		Gépjárműadó	659 000
16		Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	420 000
17	2.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	249 600
18	3.	Működési bevételek	3 653 000
19		Szolgáltatások ellenértéke	1 450 000
20		Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 160 000
21		Tulajdonosi bevételek	519 000
22		Kiszámlázott ÁFA	140 000
23		Kamatbevételek	10000
24		Egyéb működési bevétel	374 000
25		MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTEL (1+2+3)	48 966 298
26	B.	Felhalmozási bevételek	
27	1.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	3 468 000
28		Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	3 468 000
29		Működési célú visszatér. Kölcsön	0
30	2.	Egyéb felhalmozási célú tám. bev. áh. belülről	217 011 675
31		FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTEL	220 604 925
32		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	269 571 223
33	C.	Finanszírozási bevételek	
34		Államháztartáson belüli megelőlegezés	652 026
35		Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	24 749 729
36		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	294 972 978
37		Központi, irányító szervei támogatás (-)	0
38		BEVÉTEL MINDÖSSZESEN	294 972 978

39	II.	Kiadások	
40	A.	<i>Működési kiadások</i>	
41	1.	Személyi juttatások (1.1+1.2)	13 191 930
42	1.1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	7 167 260
43		Törvény szerinti illetmények	6 694 000
44		Jutalom	0
45		Béren kívüli juttatás	418 160
46	1.2	Külső személyi juttatás	6 027 670
47		Választott tisztségviselők juttatása	5 288 840
48		Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	362 000
49		Egyéb külső személyi juttatás	373 830
50	2.	Munkaadót terhelő járulékok	3 137 000
51	3.	Dologi kiadások és különféle befizetések	15 403 304
52	3.1.	Dologi kiadások (3.1.1+3.1.2+3.1.3+3.1.4+3.1.5)	11 443 000
53	3.1.1.	Készletbeszerzés	1 305 000
54	3.1.2.	Kommunikációs szolgáltatás	1 326 000
55	3.1.3.	<i>Szolgáltatási kiadások</i>	8 258 000
56		Közüzemi díjak	3 718 000
57		Vásárolt élelmezés	10 000
58		Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások	406 000
59		Szakmai tev.segítő szolgáltatás	1 225 000
60		Egyéb szolgáltatás	2 899 000
61	3.1.4.	<i>Kiküldetés, reklám, propaganda</i>	554 000
62		Kiküldetés kiadásai	48 000
63		Reklámkiadások	506 000
64	3.1.5.	<i>Különféle befizetések és dologi kiadások</i>	3 960 304
65		Működési célú ÁFA	3 093 680
66		Fizetendő Áfa	366 624
67		Egyéb dologi kiadás	500 000
68	3.2.	Ellátottak pénzbeli juttatása	1 220 000
69		Családi támogatások	115 000
70		Egyéb nem intézményi ellátás	1 105 000
71	4.	Egyéb működési célú kiadás	9 448 730
72		Elvonások és befizetések	185 052
73		Egyéb működési célú támogatás áh. belülré	5 993 378
74		Egyéb működési célú támogatás áh. kívülre	3 270 300
75	5.	Működési tartalék	26 202 287
76		MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZ.	68 603 251
77	1.	Beruházások	223 984 075
78	2.	Felújítások	1024 170
79	3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülré.	249 525
80	4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök áh. kívülre	500 000
81		FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁS	225 757 770
82		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	294 361 021
83	1.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁS	611 957
84		KIADÁS MINDÖSSZESEN	294 972 978

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

adatok forintban

	A	B	C	D
1	Működési bevételek		Működési kiadások	
2	Egyéb közhatalmi bevételek	249 600	Személyi juttatások	13 191 930
3	Helyi adók	20 826 000	Munkaadót terhelő járulékok	3 137 000
4	Működési bevételek	3 653 000	Dologi kiadás	15 403 304
5	Önkormányzatok működési célú támogatása	16 861 698	Ellátottak pénzbeli juttatása	1 220 000
6	Működési célú támogatások áh. belül	7 376 000	Egyéb működési kiadások	9 448 730
7	Központosított előirányzat	0	Tartalék	26 202 287
8	Összes költségvetési működési bevétel	48 966 298	Összes költségvetési működési kiadás	68 603 251
9	Költségvetési hiány belső finanszírozása	19 636 953		
10	Összes működési bevétel	68 603 251	Összes működési kiadás	68 603 251
11	Felhalmozási célú támogatások	217 011 675	Beruházások	176 456 675
12	Egyéb felhalmozási célú pénzeszközök	3 468 000	Beruházások ÁFA	47 527 400
13	Kölcsön visszatérülés	0	Felújítás	806 433
14	Felhalmozási célú visszatér. tám.	125 250	Felújítás ÁFA	217 737
15			Felhalmozási célú támogatási kölcsön	500 000
16			Felhalmozási célú támogatások	249 525
17	Összes költségvetési felhalmozási bevétel	220 604 925	Összes költségvetési felhalmozási kiadás	225 757 770
18	Költségvetési hiány belső finanszírozása	5 112 776		
19	Költségvetési hiány külsőfinansz. finanszírozási bevételből	40 069		
20	Összes felhalmozási bevétel	225 757 770	Összes felhalmozási kiadás	225 757 770

	Bevételek		Kiadások	
22	Összes költségvetési működési bevétel	48 966 298	Összes költségvetési működési kiadás	68 603 251
23	Összes költségvetési felhalmozási bevétel	220 604 925	Összes költségvetési felhalmozási kiadás	225 757 770
24	Költségvetési bevételek összesen	269 571 223	Költségvetési kiadások összesen	294 361 021
25	Költségvetési hiány belső finanszírozása	24 749 729	Finanszírozási kiadás	611 957
26	Költségvetési hiány belső finanszírozása működési célú	24 749 729		
27	Költségvetési hiány külső finanszírozása	0		
28	Finanszírozási bevétel	652 026		
29	Összes bevétel	294 972 978	Összes kiadás	294 972 978

Örvényes Község Önkormányzat 2018. évi
 Működési bevételek részletezése

adatok forintban

	A	B	C
1		Megnevezés	2018. évi módosított előirányzat
2	I.	Működési bevételek	
3	1.	Önkormányzatok működési támogatása	16 861 698
4	1.1	Önkormányzatok működési támogatása	16 861 698
5		1.1.1 Helyi önkormányzatok műk. tám.	10 670 118
6		Szociális gyermekjóléti feladatok támogatása	993 000
7		Telep. Önk. Kulturális feladatainak támogatása	1 800 000
8		1.1.4 Működési célú kieg. támogatás	3 398 580
9	2.	Közhatalmi bevételek	21 075 600
10	2.1	Egyéb közhatalmi bevételek	249 600
11		2.1.1 Egyéb közhatalmi bevételek	249 600
12	2.2	Helyi adók	20 826 000
13		2.2.1 Vagyoni típusú adók	15 201 000
14		2.2.2.Értékesítési és forgalmi adók	4 546 000
15		2.2.3.Pénzügyi mon. nyereségét terhelő adók	0
16		2.2.4. Gépjárműadók	659 000
17		2.2.5. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adó	420 000
18	3.	Működési bevételek	3 653 000
19		3.1 Szolgáltatások ellenértéke	1 450 000
20		3.2 Közvetített szolgáltatások	1 160 000
21		3.3 Tulajdonosi bevételek	519 000
22		3.4 Kiszámlázott ÁFA	140 000
23		3.5 Kamatbevételek	10 000
24		3.6 Egyéb működési bevétel	374 000
25	II.	Támogatások	
26	1.	Működési célú támogatások	7 376 000
27	1.1	Működési célú támogatások áh. belül	
28		1.1.1 Egyéb műk. célú tám. áh. belül	7 376 000
29		KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI BEVÉTEL	48 966 298
30		Működési pénzmaradvány igénybevétele	19 636 953
31		PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTEL	19 636 953
32		ÖSSZES MŰKÖDÉSI BEVÉTEL	68 603 251

Örvényes Község Önkormányzat 2018. évi
 Működési kiadások részletezése

adatok forintban

	A	B	C
1		Megnevezés	2018. évi módosított előirányzat
2	1.	Személyi juttatások	13 191 730
3	1.1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	7 167 260
4		1.1.1. Törvény szerinti illetmények	6 694 000
5		1.1.2. Béren kívüli juttatás	418 160
6		1.1.3. Jutalom	600 000
7	1.2.	Külső személyi juttatás	6 027 670
8		1.2.1. Választott tisztségviselők jutatása	5 288 840
9		1.2.2. Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	362 000
10		1.2.3. Egyéb külső személyi juttatás	373 830
11	2.	Munkaadót terhelő járulékok	3 137 000
12	3.	Dologi kiadások és különféle befizetések	15 403 304
13	3.1.	Dologi kiadások	11 443 000
14		3.1.1 Készletbeszerzés	1 305 000
15		3.1.2. Kommunikációs szolgáltatások	1 326 000
16		3.1.3. Szolgáltatási kiadások	8 258 000
17		3.1.3.1. Közüzemi díjak	3 718 000
18		3.1.3.2. Vásárolt élelmiszer	10 000
19		3.1.3.3. Karbantartás	406 000
20		3.1.3.4. Szakmai tev. segítő szolgáltatás	1 225 000
21		3.1.3.5. Egyéb szolgáltatások	1 899 000
22		3.1.4. Kiküldetés reklám propaganda	554 000
23		3.1.4.1. Kiküldetés kiadásai	48 000
24		3.1.4.2. Reklámkiadások	506 000
25		3.1.5. Különféle befizetések és dologi kiadások	3 960 304
26		3.1.5.1. Működési célú ÁFA	3 093 680
27		3.1.5.2. Fizetendő ÁFA	366 204
28		3.1.5.3. Egyéb dologi kiadás	500 000
29	3.2.	Ellátottak pénzbeli juttatása	1 220 000
30		3.2.1. Családtámogatások	115 000
31		3.2.2. Egyéb nem intézményi ellátás	1 105 000
32	4.	Egyéb működési célú kiadás	9 448 730
33		4.1. Elvonások és befizetések	185 052
34		4.2. Egyéb működési célú támogatás áh. belülről	5 993 378
35		4.3. Egyéb működési célú támogatás áh. kívülről	3 270 300
36	5.	Működési tartalék	26 202 287
37		KÖLTSEGVETÉSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	68 603 251

Örvényes Község Önkormányzat 2018. évi
Felhalmozási és finanszírozási célú bevételei

adatok forintban

	A	B	C
1		Megnevezés	2018. évi módosított előirányzat
2		Egyéb felhalmozási célú támogatások átvétele	217 011 675
3	1.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH. BELÜLRŐL	217 011 675
4		Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	3 468 000
5	2.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT BEVÉTEL	3 468 000
6		FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	500 000
7	3.	Kölcsön visszatérülés	125 250
8		KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI BEVÉTEL	220 604 925
9		Felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele	0
10	4.	PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTEL	0
11		Hosszú lejáratú hitel felvétele	0
12	5.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL	5 152 845
13		FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	225 757 770

Örvényes Község Önkormányzat 2018. évi
Felhalmozási célú kiadásai kormányzati funkcióként

adatok forintban

	A	B	C
1		Megnevezés	2018. évi módosított előirányzat
2	1.	Felújítás	1 024 170
3		013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	200 000
4		052020 Szennyvíz tisztítása, gyűjtése	500 0000
5		045160 Közutak hidak, alagutak üzemeltetése fenntartása	200 0000
6		082092 EFOP	124 170
7	2.	Beruházás	223 984 075
8		013350 Önkormányzati vagyonnal való gazd.	300 000
9		052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása	4 113 000
10		066010 Zöldterület - kezelés	1 849 390
11		081061 Szabadidős park fürdő és strandszolgáltatás	217 323 685
12		082092 EFOP	398 000
13	3.	Felhalmozási célú pénzeszk.átadás, támogatás	749 525
14		FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	225 257 770
15	4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támog. kölcsön nyújtása áhk.	500 000
16		061030 Lakáshoz jutást segítő támogatás	500 000
17		KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	225 757 770
18	5.	Fejlesztési céltartalék	0
19		FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	225 757 770

Örvényes Község Önkormányzat 2018. évi
Normatív hozzájárulásai

adatok forintban

	A	B	C
1	Megnevezés		2018. évi módosított előirányzat
2	Helyi önkormányzatok működésének támogatása		16 861 698
3	Működés általános támogatása	10 670 118,-	
4			
5	Települési Önk. kulturális felad. támogatás	1 800 000,-	
6			
7	Pénzbeli szociális juttatás	993 000,-	
8			
9	Működési célú kiegészítő támogatás	3 398 580,-	
10	ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN		16 861 698

Megjegyzés: állandó népesség Örvényes községben 2017. január 01-én: 153 fő

Örvényes Község Önkormányzat 2018. évi
Tartaléka

adatok forintban

	A	B
1	Megnevezés	2018. évi módosított előirányzat
2	Működési tartalék:	26 202 287
3	Felhalmozási célú céltartalék:	0
4	TARTALÉK ÖSSZESEN:	26 202 287

Örvényes Község Önkormányzat 2018. évi
 Támogatás értékű bevételei

adatok forintban

	A	B	C
1		Megnevezés	2018. évi módosított előirányzat
2	1.	Működési célú támogatások	1 912 000
3		Közfoglalkoztatás támogatása	1 912 000
4		IKSZT működési támogatása	0
5	2.	Felhalmozási célú támogatás és átvett pénzeszköz	217 011 675
6		Egyéb felújítás támogatása	217 011 675
7	3.	Felhalmozási célú pénzeszk. Átvétel ÁH kívülről	3 593 250
8		Egyéb átvett pénzeszköz	3 468 000
9		Kölcsön visszatérülés	125 250
10		FELHALMOZASI CÉLÚ TAMOGATÁSÉRT. BEVÉTEL és PÉNZESZKÖZ ÁTVÉTEL ÖSSZESEN	222 516 925

Örvényes Község Önkormányzat működési és felhalmozási
 bevételeinek és kiadásainak 2018/2019/2020. évi alakulásának bemutatása

adatok forintban

	A	B	C	D
1	Megnevezés	2018.	2019.	2020.
2	Működési bevételek	68 603 251	42 915 000	45 205 000
3	Működési bevételek	3 653 000	4 010 000	4 000 000
4	Önkormányzatok működési célú támogatása	16 861 698	13 500 000	13 500 000
5	Műk. célú támogatások államháztartáson belülről	7 376 000	4 200 000	4 200 000
6	Egyéb közhatalmi bevételek	249 600	5 000	5 000
7	Helyi adók	20 826 000	15 500 000	15 500 000
8	Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevét.	19 636 953	5 700 000	8 000 000
9	Felhalmozási bevételek	220 604 925	5 770 000	10 040 000
10	Felhalm.célú támogatások	217 011 675	5 000 000	5 000 000
11	Egyéb, felh. célú átvett pénzeszköz.	3 468 000	570 000	570 000
12	Kölcsönök visszatérülése	125 250	200 000	200 000
13	Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	5 152 845	0	4 270 000
14	Finanszírozási bevétel	611 957	0	0
15	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	294 972 978	48 685 000	55 245 000
16	Működési kiadások	68 603 251	44 285 000	47 149 000
17	Személyi juttatások	13 191 930	15 900 000	16 000 000
18	Munkaadót terhelő járulékok	3 137 000	3 100 000	3 000 000
19	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	15 403 304	18 803 000	19 900 000
20	Ellátottak pénzbeli juttatása	1 220 000	1 000 000	1 000 000
21	Egyéb működési célú kiadás	9 448 730	4 654 000	4 654 000
22	Működési célú tartalék	26 202 287	828 000	2 595 000
23	Felhalmozási kiadások	225 757 770	4 400 000	8 096 000
24	Felújítás	1 024 170	3 360 000	6 000 000
25	Beruházás	223 984 075	0	1 030 000
26	Felhalmozási célú támogatási kölcsön nyújtása áhk.	749 525	500 000	500 000
27	Finanszírozási kiadások	611 957	540 000	566 000
28	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	294 972 978	48 685 000	55 245 000

Örvényes Község Önkormányzatának kimutatása a 2018. évi tervezett közvetett támogatásokról
 a helyi adókban és a gépjárműadóban

A		B	C	D			E	F	adatokFt-ban	
				HELYI ADÓK					G	G
Közvetett támogatás jogcíme		Magánszemélyek kommunális adója	Idegenforgalmi adó tartózkodás után	Építményadó	Telekadó	Iparüzési adó	Gépjárműadó			
1										
2	Tervezett adóbevétel	3.400.000	569.000	6.793.000	4.500.000	4.905.000	659.000			
3	Törvényi mentesség	0	0	0	0	0	0			
4	Önkormányzati mentesség	0	0	0	0	0	0			
5	Önkormányzati csökkentés	3.750	0	0	14.400	0	0			
6	ÖSSZES TÁMOGATÁS	3.750	0	0	14.400	0	0			
7	Adókötelezettség	3.403.750	569.000	6.793.000	4.514.400	4.905.000	659.000			
8	Adóelengedés, méréselés	3.750	0	0	14.400	0	0			

Örvényes Község Önkormányzatának
 2018. évi mérlege

adatok forintban

	A	B	C
1		Megnevezés	2018. évi módosított előirányzat
2		BEVÉTELEK	
3	I.	Egyéb közhatalmi bevétel	249 600
4	II.	Helyi adók	20 826 000
5	III.	Működési bevételek	3 653 000
6	IV.	Önkormányzatok működési támogatása	16 861 698
7	V.	Működési célú támog. államh. belül	7 376 000
8	VI.	Felhalmozási célú támogatások	217 011 675
9	VII.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	3 468 000
10	VIII.	Kölcsönök visszatérülése	125 250
11		Költségvetési bevételek	269 571 223
12	VIII.	Finanszírozási bevételek	652 026
13	IX.	Pénzforgalom nélküli bevételek	24 749 729
14		Bevételek mindösszesen:	294 972 978
15		KIADÁSOK	
16	I.	Működési kiadások	68 603 251
17	II.	Felhalmozási kiadások	225 757 770
18	III.	Finanszírozási kiadások	611 957
20		Kiadások mindösszesen:	294 972 978

Örvényes község Önkormányzatának
 2018. évi bevételei kiadásai kormányzati funkcióként

	A	B	C	D
1	Kormányzati funkciók	Kormányzati funkció megnevezése	Kiadás	Bevétel
2	011130	Önkormányzatok és Önkormányzati Hivatalok ig. tev.	8 643 000	1 858 876
3	013350	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	1 035 000	
4	018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi ktg.vetéssel	835 525	16 861 698
5	018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	4 636 750	
6	032020	Tűz -, és katasztrófavédelmi tevékenység	150 000	
7	041232	Start munkaprogram- Téli közfoglalkoztatás	1 912 000	1 912 000
8	045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	2 700 000	
9	052020	Szennyvíz tisztítása, gyűjtése, elhelyezése	2 462 400	4 129 000
10	061030	Lakáshoz jutást segítő támogatás	500 000	
11	064010	Közvilágítás	2 794 000	
12	066010	Zöldterület - kezelés	6 759 341	
13	066020	Város - és közég gazdálkodási egyéb szolgáltatások	1 313 000	
14	072111	Háziorvosi alapellátás	1 480 000	
15	072450	Fizioterápiás szolgáltatás	282 000	
16	081061	Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás	218 676 675	219 171 675
17	082044	Könyvtári szolgáltatások	559 000	
18	082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	6 812 000	
19	084031	Civil szervezetek működési támogatása	400 0000	
20	092111	Tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása	45 000	
21	104042	Gyermekjóléti szolgáltatás	106 000	
22	104051	Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások	150 000	
23	107052	Házi segítségnyújtás	150 000	
24	107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	905 000	
25	900020	Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei ÁH kívülről		20 826 000
26	082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása EFOP pályázat	5 464 000	5 464 000
27		Pénzmaradvány		24 749 729
28		Tartalék	26 202 287	
29		ÖSSZESEN:	294 972 978	294 972 978

12. melléklet
/2019. (.....) önkormányzati rendelethez

Örvényes Község Önkormányzat 2018. évi előirányzat felhasználási ütemterve

adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
2	Bevételek													
3	1. Önkormányzatok mük. Támog.	1 405 000	1 405 000	1 405 000	1 405 000	1 405 000	1 405 000	1 405 000	1 405 000	1 405 000	1 405 000	1 405 000	1 406 698	16 861 698
4	2. Közhatalmi bevételek			10 537 800						10 537 800				21 075 600
5	3. Működési bevételek	304 000	304 000	304 000	304 000	304 000	304 000	304 000	304 000	304 000	304 000	304 000	309 000	3 653 000
6	4. Előző év kv-i maradványa finansz bev.	17 000 000	8 401 755											25 401 755
7	5. Felhalm.célú támogatás áhb.					209 441 675						7 570 000		217 011 675
8	6. Működési támogatás				5 464 000					1 912 000				7 376 000
9	7. Fejl.célú átvett pénzeszk.l		570 000						3 023 250					3 593 250
10	8. Bev.össz.(1-7)	18 709 000	10 680 755	12 246 800	7 173 000	211 150 675	1 709 000	1 709 000	4 732 250	14 158 800	1 709 000	9 279 000	1 715 698	294 972 978
11	Kiadások													
12	9.Működési kiadás	2 746 000	2 746 000	2 746 000	2 746 000	2 746 000	2 746 000	2 746 000	2 746 000	2 746 000	2 746 000	2 746 000	2 746 234	32 952 234
13	10. Egyéb mük. célú támog.				3 832 000				5 616 730					9 448 730
14	11. Beruházások			3 962 400	2 000 000						218 021 675			223 984 075
15	12. Felújítási kiad.					524 170			500 000					1 024 170
16	13. Felhalmozási célú támogatás és kölcsön						250 000				499 525			749 525
17	14. Finanszírozási kiadás	611 957												611 957
17	15. Tartalék felhasz													26 202 287
18	16. Kiad.össz.(9-14)	3 357 957	2 746 000	6 708 400	8 578 000	3 270 170	2 996 000	2 746 000	8 862 730	2 746 000	221 267 200	2 746 000	2 746 234	294 972 978
19	16. Egyenleg (havi záró pénzáll.) (8-15 különbség)	15 351 043	23 285 798	28 824 198	27 419 198	235 299 703	234 012 703	232 975 703	228 845 223	240 258 023	20 699 823	27 232 823	26 202 234	0

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”.

Az Örvényes Község Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018. (III.14.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelettervezetben (a továbbiakban: tervezet) foglaltak várható hatásai – a fenti jogszabálynak megfelelően – az alábbiak szerint összegezhető:

Előzetes hatásvizsgálat

a) A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása

A költségvetési rendelet módosítása biztosítja Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény előírásainak megfelelő kötelező feladatok jó színvonalon történő ellátását. Ezen felül számos, a lakosság számára kiemelkedő jelentőségű önként vállalt cél megvalósítását. A tervezet az önkormányzat 2018. évi költségvetésének az elfogadását követően hozott központi és önkormányzati döntések miatti korrekcióját tartalmazza.

b) A rendelet környezeti, egészségi következményei

A tervezet megalkotásának környezeti, egészségi következményei nincsenek.

c) A rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A tervezet elfogadása adminisztrációs terhet befolyásoló hatása nincs.

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

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése értelmében a Képviselő-testület negyedévente – az első negyedévet kivéve -, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítés határidejéig – december 31-ei hatállyal – módosítja az évi költségvetési rendeletét.

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet.

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

A tervezet elfogadásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltétel rendelkezésre áll.

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 az Örvényes Község Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018. (III.14.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelettervezetben (a továbbiakban: tervezet) az alábbiak szerint indokolom.

Általános indokolás

A Képviselő-testület a 2018. évi költségvetését az 1/2018. (III.14.) önkormányzati rendeletével fogadta el.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. A költségvetés megalkotásának kötelezettsége nem csak az államháztartási törvényben, hanem az Alaptörvényben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben is szabályozott. Fentieknek megfelelően a költségvetés megalkotásának kötelezettsége rendeleti formában magasabb szintű jogszabályi rendelkezésnek való megfelelés érdekében szükséges.

Ezen túl nyilván azért is, hiszen a gazdálkodás rendszerét, a tervezett bevételeket, a teljesíthető kiadásokat határozza meg.

Az Áht. 34. § (4) bekezdése szerint 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-ei 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.

Az Áht., valamint annak végrehajtási rendelete a költségvetés tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelet tervezet összeállításainak alapjai.

Részletes indokolás

1. §-hoz

Az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének a módosított bevételi és kiadási főösszegét tartalmazza, valamint a 2018. évi módosított pénzmaradvány, valamint költségvetési hiány összegét rögzíti, illetve az utóbbi finanszírozását.

2. §-hoz

Az Önkormányzat 2018. évi módosított tartalék összegét tartalmazza.

3-16. §-hoz

Az Önkormányzat 2018. évi költségvetési rendeletének módosított mellékleteire tesz javaslatot.

17. §-hoz

A rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.