



Rákócziújfalú Község Polgármesterétől  
5084 Rákócziújfalú, Rákóczi út 26.

**ELŐTERJESZTÉS**  
az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 2/2017. (II.15.) önkormányzati  
rendelet módosításáról

**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: Árv) szabályozza a helyi önkormányzatok gazdálkodásával kapcsolatos előírásokat. Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az Önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait felelmesítheti, illetve csökkentheti.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a alapján: 4. § (1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeleteleben megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeleteleben meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

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 rendeleletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

Rákócziújfalú Község Önkormányzat 2017. évi költségvetési rendeletelenek módosítására a beérkezett többletbevételek és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások miatt kerül sor.

A fentiek szerint előírt tájékoztatásban, illetve annak szöveges indoklásában a költségvetési rendelet elfogadása óta bekövetkezett, illetve annak módosítása

kapcsán aktuális változásokat jelen előterjesztés, a számszaki adatokat a jelen előterjesztéshez csatolt táblázat tartalmazza.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a értelmében, a jogszabály előkészítője előzetes hatásvizsgálat elvégzése során felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a képviselő-testületet tájékoztatni kell. A hatásvizsgálat az előterjesztés mellékleteként csatolásra került. Az előterjesztés tartalmazza a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ban foglaltak szerint a rendelettervezet indoklását.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni, a rendelettervezetet előterjesztés szerinti formában és tartalommal elfogadni sziveskedjen.

A rendelet-tervezet címe:

Rákócziújfalui Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
.../2017.(...) önkormányzati RENDELETE  
Az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 2/2017. (II.15.)  
önkormányzati rendelet módosításáról

## ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

**1. Társadalmi-gazdasági, költségvetési hatása:** A rendelet-tervezetben foglalt módosítás alapján az elfogadott éves eredeti költségvetés a kötelező előirányzat-módosításokkal, valamint a feladatváltkozás miatt kigazításra kerül, ami növeli a költségvetési sarokszámokat.

**2. Környezeti és egészségügyi hatása, következményei:**

A rendelet-tervezetnek környezeti és egészségügyi hatása nincs.

**3. Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:** minimális

**4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:** A rendelet módosításának államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §, (4) bekezdése, valamint az államháztartásról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 42 § rendelkezései alapján.

**5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:**

- személyi feltétel: rendelkezésre áll
- szervezeti feltétel: rendelkezésre áll
- tárgyi feltétel: rendelkezésre áll
- pénzügyi feltétel: rendelkezésre áll.

## ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

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: Árv) szabályozza a helyi önkormányzatok gazdálkodásával kapcsolatos előírásokat. Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok


módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az Önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait felemelheti, illetve csökkentheti.

**RÉSZLETES**  
**INDOKOLÁS**

1. §-hoz Rögzíti, hogy a rendelet, mely melléklete változik.
2. §-hoz Rögzíti, hogy mely főösszegek, mennyire változnak.
3. §-hoz Hatályba léptető rendelkezés.

Rákócziújfalú, 2017. december 03.



  
Varga József  
alpolgármester

**Rákócziújfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**...../2017. (.....) önkormányzati RENDELETE**  
**Az önkormányzat 2017. évi költségvetésről szóló 2/2017. (II.15.) önkormányzati**  
**rendelet módosításáról**

Rákócziújfalu Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (2) bekezdésében foglalt eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§-ában kapott felhatalmazás alapján, Rákócziújfalu Községi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 2/2017. (II.15.) önkormányzati rendeletét (a továbbiakban: Rendelet) az alábbiak szerint módosítja:

**1. §**

A Rendelet 3.§. (1) a) b) pontja szerinti bevételi és kiadási előirányzatok főösszege és az 1. 1/a., 1/b, 2/a, 2/b, 2/c számú mellékletek az 1. számú melléklet szerint változik.

**2. §**

A módosításokat a mellékletekben szereplő kiadási és bevételi rovatokon hagyja jóvá.

**Záró rendelkezések**

**3. §**

Ez a rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba, és a hatályba lépést követő napon hatályát veszti.

Rákócziújfalu, 2017. december ...

Varga József  
alpolgármester

Hegedüs László  
jegyző

**Kihirdetési záradék:**

Ezen rendeletet hirdetőtáblán való kifüggesztéssel 2017..... napján kihirdetve.

Rákócziújfalu, 2017. december ....

Hegedüs László  
jegyző

Sor-szám Megnevezés eredeti előirányzat módosított előirányzat 2017.09.30 változás

I.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	156 269 566	160 503 031	4 233 465
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B2)		99 652 423	99 652 423
III.	Közhatalmi bevételek (B3)	13 400 000	13 400 000	0
IV.	Működési bevételek (B4)	6 836 800	9 408 877	2 572 077
V.	Felhajtott bevételek (B5)	17 000 000	17 000 000	0
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			0
VII.	Felhajtott bevételek (B7)			0
VIII.	Máradvány igénybevételei (B813)		11 632 496	11 632 496
IX.	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)			0
X.	Likvidációs célú hitelek felvétele (B812)		115 771 724	115 771 724
XI.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+VIII.)	193 506 366	427 368 551	233 862 185

Kiadások

I.	Személyi juttatások (K1)	53 353 900	53 604 720	250 820
II.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	11 744 700	11 799 880	55 180
III.	Dologi kiadások (K3)	42 753 366	93 093 353	50 339 987
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatása (K4)	13 933 000	12 445 070	-1 487 930
V.	Egyéb működési célú kiadások (K5)	1 200 000	12 430 332	11 230 332
VI.	Beruházások (K6)		91 237 981	91 237 981
VII.	Felújítások (K7)			0
VIII.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			0
IX.	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)			0
X.	Működési célú előirányzatok finanszírozásai (K91)	70 521 400	72 041 400	1 520 000
	ebből: Kétszempont, hányadoszempont támogatások folyósítása (K915)			
	ebből: Likvidációs célú hitelek felvétele (K912)		76 828 437	76 828 437
	ebből: Államháztartáson belüli megelőlegezések (K914)		3 887 378	3 887 378
X.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (I.+IX.)	193 506 366	427 368 551	233 862 185

III.

Szakmai anyagok beszerzése (K311)	300 000	300 000	0
Uzonnított anyagok beszerzése (K312)	10 827 940	25 827 940	15 000 000
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	1 300 000	1 350 072	50 072
Közvetített díjak (K331)	5 100 000	10 715 086	5 615 086
Vasúti díjmozdítás (K332)	1 708 860	7 690 554	5 981 694
Bérlési és lízingdíjak (K333)	1 000 000	100 000	-240 000
Karbantartás (K334)	1 000 000	760 000	-240 000
Szakmai tevékenységért segítő szolgáltatások (K336)	10 700 000	18 998 708	8 298 708
Egyéb szolgáltatások (K337)		1 997 339	1 997 339
Képzési kiadások (K341)			0
Működési célú előirányzatok felújításai (K351)	8 100 000	13 600 000	5 500 000
Kamatkiadások (K353)		7 412	7 412
Egyéb pénzügyi műveletek (K354)	1 400 000	1 400 000	0
Egyéb dologi kiadások (K355)	2 316 566	10 346 242	8 029 676
Egyéb működési célú kiadások (K5)	42 753 366	93 093 353	50 339 987
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	1 200 000	12 430 332	11 230 332
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről (K512)	1 200 000	1 200 000	0
összesen:	1 200 000	12 430 332	11 230 332

Polgármesteri Hivatal 1. számú előirányzatmódosítása

1. sz. melléklet

Sor- szám	Megnevezés	Bevételek	
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2017.09.30
			változás
I.	Működési célú támogatások áht.-n belülről (B1)		
II.	Felhalmozási célú bevételek (B2)		
III.	Működési bevételek (B4)		
IV.	Felhalmozási bevételek (B2)		
V.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		
VI.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)		
VII.	Maradvány igénybevételei (B813)	12 776	12 776
VIII.	Központi irányítású szervezeti támogatás (B816)	27 846 400	27 846 400
XI.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+VII.)</b>	<b>27 846 400</b>	<b>27 859 176</b>
			12 776

Kiadások

I.	Személyi juttatások (K1)	15 634 400	15 634 400	0
II.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	3 447 000	3 447 000	0
III.	Dologi kiadások (K3)	8 765 000	8 765 776	776
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatása (K4)			0
V.	Egyéb működési célú kiadások (K5)			0
VI.	Beruházások (K6)		12 000	12 000
VII.	Felújítások (K7)			0
VIII.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			0
IX.	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)			0
X.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (I.+IX.)</b>	<b>27 846 400</b>	<b>27 859 176</b>	<b>12 776</b>

Mesevár Óvoda 1. számú előirányzatomódosítása

1. sz.melléklet

Sor-szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2017.09.30	változás
<b>Bevételek</b>				
I.	Működési célú támogatások áht.-n belülről (B1)			
II.	Felhalmozási célú bevételek (B2)			
III.	Működési bevételek (B4)			
IV.	Felhalmozási bevételek (B2)			
V.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			
VI.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)			
VII.	Maradvány igénybevétel (B813)			
VIII.	Központi irányítószervi támogatás (B816)	36 824 000	36 824 000	0
XI.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+VIII.)</b>	<b>36 824 000</b>	<b>36 824 000</b>	<b>0</b>

**Kiadások**

I.	Személyi juttatások (K1)	27 711 000	27 711 000	0
II.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	6 073 000	6 073 000	0
III.	Dologi kiadások (K3)	3 040 000	3 040 000	0
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatása (K4)			
V.	Egyéb működési célú kiadások (K5)			
VI.	Beruházások (K6)			
VII.	Ferlújítások (K7)			
VIII.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			
IX.	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)			
X.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (I.+IX.)</b>	<b>36 824 000</b>	<b>36 824 000</b>	<b>0</b>

Művelődési Ház és Könyvtár 1. számú előirányzatmódosítása

1. sz. melléklet

Sor-szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2017.09.30	változás
<b>Bevételek</b>				
I.	Működési célú támogatások áht.-n belülről (B1)			
II.	Felhalmozási célú bevételek (B2)			
III.	Működési bevételek (B4)	500 000	500 000	0
IV.	Felhalmozási bevételek (B5)			
V.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			
VI.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)			
VII.	Maradvány igénybevétel (B813)		24 515	24 515
VIII.	Központi irányítószervi támogatás (B816)	5 851 000	7 371 000	1 520 000
<b>XI.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+VIII.)</b>	<b>6 351 000</b>	<b>7 895 515</b>	<b>1 544 515</b>

**Kiadások**

I.	Személyi juttatások (K1)	3 699 500	3 699 500	0
II.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	800 000	800 000	0
III.	Dologi kiadások (K3)	1 851 500	3 396 015	1 544 515
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatása (K4)			
V.	Egyéb működési célú kiadások (K5)			
VI.	Beruházások (K6)			
VII.	Ferlújítások (K7)			
VIII.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			
IX.	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)			
<b>X.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (I.+IX.)</b>	<b>6 351 000</b>	<b>7 895 515</b>	<b>1 544 515</b>

<b>III.</b>	<b>Dologi kiadások (K3) részletesen</b>			
	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	50 000	0	-50 000
	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	200 000	124 515	-75 485
	Kommunikációs szolgáltatások (K32)	50 000	50 000	0
	Közüzemi díjak (K331)	950 000	1 750 000	800 000
	Karbantartás (K334)	100 000	600 000	500 000
	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	50 000	0	-50 000
	Egyéb szolgáltatások (K337)	0	51 000	51 000
	Kiküldetések kiadása (K341)	10 000	9 000	-1 000
	Működési célú előzetesen felszámított Áfa (K351)	391 500	791 500	400 000
	Egyéb dologi kiadások (K355)	50 000	20 000	-30 000
	<b>összesen</b>	<b>1 851 500</b>	<b>3 396 015</b>	<b>1 544 515</b>