



Rákócziújfalú Község Polgármesterétől
5084 Rákócziújfalú, Rákóczi út 26.

ELŐTERJESZTÉS

az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 3/2016. (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 felemelheti, illetve csökkentheti.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a alapján: 4. § (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.

A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében 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 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.

Rákócziújfalú Község Önkormányzat 2016. évi költségvetési rendeletének 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 szíveskedjen.

A rendelet-tervezet címe:

**Rákócziújfalu Község Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2017.(....) önkormányzati RENDELETE
Az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 3/2016. (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 feladatváltozás miatt kiigazításra kerül, ami növeli a költségvetési sarokszámokat.

2. Környezeti és egészségi hatása, következményei:

A rendelet-tervezetnek környezeti és egészségi 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 Rendelkezik a költségvetési maradvány felhasználásáról.
2. §-hoz Rögzíti, hogy a rendelet, mely melléklete változik.
3. §-hoz Rögzíti, hogy mely főösszegek, mennyire változnak.
4. §-hoz Hatályba léptető rendelkezés.

Rákócziújfalú, 2017. május 12.




Papp János
polgármester

RENDELET-TERVEZET

**Rákócziújfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2017. (.....) önkormányzati RENDELETE**

**Az önkormányzat 2016. évi költségvetésről szóló 3/2016. (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 2016. évi költségvetéséről szóló 3/2016. (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 melléletek az 1. számú melléklet szerint változik.

2. §

A módosításokat a melléletekben 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.

**Papp János
polgármester**

**Fazekas Enikő Diána
jegyző**

Kihirdetési záradék:

Ezen rendeletet hirdető táblán való kifüggesztéssel 2017..... napján kihirdetve.

**Fazekas Enikő Diána
jegyző**

Rákócziújfalui Községi Önkormányzat

ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁS

Sor-szám	Megnevezés	Bevételek				
		eredeti előirányzat	módosított előirányzat 2016.06.30	módosított előirányzat 2016.12.31	változás 2016.12.31	módosított előirányzat 2016.12.31
I.	Működési célú támogatások áht.-n belülről (B1)	190 538 817	191 282 184	207 041 933		207 041 933
II.	Közhatalmi bevételek (B3)	14 500 000	14 500 000	14 500 000		14 500 000
III.	Működési bevételek (B4)	18 386 183	19 513 544	19 874 939	3 172 148	23 047 087
IV.	Felhalmozási bevételek (B5)	16 000 000	16 000 000	16 000 000		16 000 000
V.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)					
VI.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)					
VII.	Maradvány igénybevétel (B813)	7 528 000	20 005 000	20 005 000		20 005 000
VIII.	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0		3 887 378		3 887 378
	Likviditási célú hitelek felvétele (B8112)		17 258 130	89 606 328	-10 666 148	78 940 180
XI.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+VIII.)	246 953 000	278 558 858	370 915 578	-7 494 000	363 421 578

Kiadások

I.	Személyi juttatások (K1)	63 310 000	63 310 000	63 360 000	-7 494 000	55 866 000
II.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)					
III.	Dologi kiadások (K3)	4 693 000	8 613 217	17 413 217		17 413 217
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatása (K4)	88 517 000	89 392 728	112 409 502		112 409 502
V.	Egyéb működési célú kiadások (K5)	8 250 000	8 250 000	9 333 826		9 333 826
VI.	Beruházások (K6)	1 490 000	2 110 000	2 936 000		2 936 000
VII.	Felújítások (K7)		4 055 000	4 055 000		4 055 000
VIII.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)					
IX.	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	80 693 000	102 827 913	161 408 033		161 408 033
	ebből Központi, irányítószervi támogatások folyósítása (K915)	80 693 000	80 693 000	81 193 000		81 193 000
	ebből Likviditási célú hitelek törlesztése (K9112)	0	17 258 130	75 338 250		75 338 250
	ebből Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	4 876 783	4 876 783		4 876 783
X.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (I.+IX.)	246 953 000	278 558 858	370 915 578	-7 494 000	363 421 578

Előirányzat módosítás Polgármesteri Hivatal

Sor-szám	Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2016.06.30	Módosított előirányzat 2016.12.31
	Bevételek				
I.	Működési célú támogatások áht.-n belülről (B1)				460 078
II.	Felhalmozási célú bevételek (B2)				
III.	Működési bevételek (B4)			171 391	171 393
IV.	Felhalmozási bevételek (B2)				
V.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)				
VI.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)				
VII.	Maradvány igénybevétele (B813)			103 000	103 000
VIII.	Központi irányítószervi támogatás (B816)		35 007 000	35 007 000	35 007 000
XI.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+VIII.)		35 007 000	35 281 391	35 741 471

Kiadások

I.	Személyi juttatások (K1)	16 726 000	16 726 000	16 899 400
II.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	4 491 000	4 521 000	4 821 000
III.	Dologi kiadások (K3)	13 590 000	13 834 391	13 821 071
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatása (K4)			
V.	Egyéb működési célú kiadások (K5)			
VI.	Beruházások (K6)	200 000	200 000	200 000
VII.	Ferlújítások (K7)			
VIII.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			
IX.	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)			
X.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (I.+IX.)	35 007 000	35 281 391	35 741 471

Előirányzat módosítás Mesevár Óvoda

Sor-szám	Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2016.06.30	Módosított előirányzat 2016.12.31	változás 2016.12.31	Módosított előirányzat 2016.12.31
	Bevételek						
I.	Működési célú támogatások áht.-n belülről (B1)						
II.	Felhalmozási célú bevételek (B2)						
III.	Működési bevételek (B4)			179 701		2479	182 180
IV.	Felhalmozási bevételek (B2)						
V.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)						
VI.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)						
VII.	Maradvány igénybevétel (B813)			32 000			32 000
VIII.	Központi irányítószervi támogatás (B816)		38 265 000	38 265 000			38 765 000
XI.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+VIII.)		38 265 000	38 297 000		2479	38 979 180

Kiadások

I.	Személyi juttatások (K1)	27 534 000	27 534 000	27 534 000		27 534 000
II.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	7 667 000	7 667 000	7 667 000		7 667 000
III.	Dologi kiadások (K3)	3 064 000	3 096 000	3 775 701	2479	3 778 180
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatása (K4)					
V.	Egyéb működési célú kiadások (K5)					
VI.	Beruházások (K6)					
VII.	Ferlőjítések (K7)					
VIII.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)					
IX.	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)					
X.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (I.+IX.)	38 265 000	38 297 000	38 976 701	2479	38 979 180

Előirányzat módosítás Művelődési Ház és Könyvtár

Sor-szám	Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2016.06.30	Módosított előirányzat 2016.12.31
	Bevételek				
I.	Működési célú támogatások áht.-n belülről (B1)				
II.	Felhalmozási célú bevételek (B2)				
III.	Működési bevételek (B4)		600 000	600 000	600 000
IV.	Felhalmozási bevételek (B2)				
V.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)				
VI.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)				
VII.	Maradvány igénybevétele (B813)			3 000	3 000
VIII.	Központi irányítószervi támogatás (B816)		7 421 000	7 421 000	7 421 000
XI.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+VIII.)		8 021 000	8 024 000	8 024 000

Kiadások

I.	Személyi juttatások (K1)	3 776 000	3 776 000	3 919 035
II.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 048 000	1 048 000	1 050 799
III.	Dologi kiadások (K3)	3 197 000	3 200 000	3 054 166
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatása (K4)			
V.	Egyéb működési célú kiadások (K5)			
VI.	Beruházások (K6)			
VII.	Felújítások (K7)			
VIII.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			
IX.	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)			
X.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (I.+IX.)	8 021 000	8 024 000	8 024 000