

**Olcsva Község Polgármesterétől.**  
Olcsva, Kossuth út 2. sz.

---

Száma: ~~58-15~~/2017.Olcsv.

**ELŐTERJESZTÉS**

- a Képviselő-testülethez –

**az Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 1/2017. (II.16.) önkormányzati rendelete módosítására**

*Tisztelt Képviselő-testület!*

Olcsva Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 1./2017. (II.16.) önkormányzati rendeletével elfogadta a 2017. évi költségvetését.

Az év közben végbemenő változások miatt az Önkormányzat költségvetési rendeletének **I. számú módosítása** válik most szükségessé, melynek részletes indoklását az előterjesztés tartalmazza.

A hatályban lévő költségvetési rendeletünk fő összege **101.842 e Ft**, mely **20.248 e Ft** növekedéssel **122.090 e Ft-ra** módosul.

***I. Az Önkormányzat költségvetését érintő módosítások***

**Az Önkormányzat költségvetési bevételi előirányzata 16.869 e Ft-tal** növekedik a következők miatt:

- Az önkormányzat működési támogatása nő 11 e Ft-tal a 2016.évről áthúzódó bérkompenzáció miatt. A többletbevételek miatt a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása csökken 2.806 e Ft-tal.
- A működési célú támogatások összege 18.500 e Ft-tal nő, az év közben indult közfoglalkoztatási programok fedezetére kapott összeggel.
- A működési bevételek összege nő 1.164 e Ft-tal a tűzifa értékesítés bevételeivel.

**A költségvetési bevételek** ennek megfelelően 88.224 e Ft-ról 16.869 e Ft-tal **105.093 e Ft-ra** módosulnak.

**Az önkormányzat finanszírozási bevételeinek** összege 3.379 e Ft-tal nő 16.997 e Ft-ra, az előző évi maradvány tényleges összegének megfelelően.

**A bevételi előirányzat** összességében ennek megfelelően 101.842 Ft-ról 20.248 e Ft-tal **122.090 e Ft-ra módosul.**

Az Önkormányzat **személyi juttatások** előirányzata **13.751 e Ft-tal** módosul, mely összeg a közfoglalkoztatással kapcsolatos bérkiadás.

**A munkaadókat terhelő járulékok, és szociális hozzájárulási adó összege 1.513 e Ft-tal** módosul, mely a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó járulék összege.

**A dologi kiadások** előirányzata 2.693 e Ft-tal nő, mely a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó beszerzések, egyéb dologi kiadások összege.

Az **egyéb működési célú kiadások** a visszafizetendő támogatások között a MÁK által felülvizsgált 2015.évi még visszafizetendő 946 e Ft szociális normatíva összegével nő. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre jogcím nő az Ecsediláp Krasznabalparti Vízgazdálkodási társulásnak a közfoglalkoztatási programhoz átadott 18 e Ft-tal.

**A felhalmozási költségvetési kiadási előirányzata 1.327 e Ft-tal** módosul, mely a közfoglalkoztatáshoz vásárolt kis- és nagy értékű tárgyeszközök értéke.

**A költségvetési kiadások** előirányzata ennek megfelelően 100.945 e Ft-ról 20.248 e Ft-tal **121.193 e Ft-ra módosul.**

**Az önkormányzat finanszírozási kiadásainak** összege 897 e Ft, mely az előző év végén nyújtott előleg visszafizetésének összege (eredeti előirányzatnak megfelelően).

**A kiadási előirányzat** összességében ennek megfelelően 101.842 Ft-ról 20.248 e Ft-tal **122.090 e Ft-ra módosul.**

## Hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény előírja, hogy a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletezettségű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit, amelyről a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell.

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 ismerteti a jogi szabályozás várható hatásait.

### **A rendelet-tervezet jelentősnek ítélt hatásai**

Az önkormányzatiság lehetővé teszi, hogy a választópolgárok helyi közössége – közvetlenül, illetőleg a választott helyi képviselők útján – önállóan és demokratikusan intézze a helyi érdekű közügyeket. Az önkormányzatok feladata többek között, hogy a lakosságot megfelelő színvonalú közszolgáltatásokkal ellássa.

A helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény kimondja, hogy a törvény keretei között az önkormányzat a tulajdonával önállóan rendelkezik, bevételeivel önállóan gazdálkodik, az önként vállalt és a kötelező önkormányzati feladatok ellátásáról egységes költségvetése szerint gondoskodik, saját felelősségére vállalkozói tevékenységet folytathat.

### **Várható társadalmi hatás**

A költségvetési rendelet meghatározza az Önkormányzat működési és fejlesztési keretét. Egyrészt a lakosságnak, a helyi vállalkozóknak, civil és egyéb szervezeteknek nyújtott támogatások, másrészt ezen társadalmi rétegektől – helyi adók, bírságok stb. formájában – származó bevételek alkotják az Önkormányzat meghatározó anyagi kereteit. A korábbi évekhez képest egyre szűkülő központi állami és helyi anyagi források ellenére a költségvetési rendelet maximálisan igyekszik biztosítani a lakosság és a szervezetek számára nyújtott, jogszabályi feltételeken alapuló vagy önként vállalt támogatásokat úgy, hogy a helyi adóterhek és egyéb, az önkormányzatot megillető díjak lényegesen nem emelkednek.

### **Várható gazdasági, költségvetési hatás**

Olcsva Község költségvetési rendelete a megváltozott jogszabályi környezetre reagálva szűkre szabja a gazdasági mozgásteret. A cél az, hogy Olcsva Önkormányzata talpon maradjon és lehetőség szerint hosszú távon fenntarthassa a működőképességét, melyhez a takarékos, ésszerű gazdálkodás minden gazdasági szereplő részéről elengedhetetlen.

### **Várható környezeti és egészségi következményei**

A településfejlesztés és –működtetés szinte minden területén kiemelt fontosságú a környezetvédelmi szempontok figyelembe vétele.

Önkormányzatunk felelőssége, hogy senki se maradjon ellátatlan, és az egészségügyi intézmények, szolgáltatások a lakosság rendelkezésére álljanak.

## **Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai**

A költségvetés végrehajtása jelentős többletterhet ró valamennyi munkatársra.

## **A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei**

A rendeletmódosítás szükségességét a jogszabályi előírások, az évközi gazdasági változások indokolták.

## **A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek**

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi állomány a rendeletben foglaltak szerint áll az Önkormányzat rendelkezésére. A szükséges tárgyi és pénzügyi feltételeket a Képviselő-testület a költségvetési rendelet megalkotásával biztosította.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és az Önkormányzat 2016. évi költségvetésének módosítását ennek megfelelően – a mellékelt rendelet-tervezet szerint – módosítani szíveskedjen.

Olcsva, 2017. május 19.



Husztí József  
polgármester



**Olcsva Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
..../..... (.....) önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 1/2017. (II. 16.) önkormányzati  
rendelete módosításáról**

Olcsva Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és határcikreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 34. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján következőket rendeli el:

1.§ Az Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 1/2017. (II.16.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Kvr.) 2 .§-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„2. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi költségvetését:

a) költségvetési bevételeinek főösszegét	105 093 E Ft-ban,
ebből:	
aa) a működési bevételek összegét	55 337 E Ft-ban
ab) a felhalmozási bevételek összegét	49.756 E Ft-ban
b) költségvetési kiadásainak főösszegét	121 193 E Ft-ban,
ebből:	
ba) működési kiadások összegét	56 691 E Ft-ban
bb) felhalmozási kiadások összegét	64 502 E Ft-ban
c) költségvetési hiányát	16 100 E Ft-ban
ebből:	
ca) működési célú hiányát	1 354 E Ft-ban
cb) felhalmozási célú hiányát	14.746 E Ft-ban

hagyja jóvá.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet *1. melléklete* alapján határozza meg a Képviselő-testület.

(3) A költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok,

állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 1.1., 1.2., 1.3. mellékletek részletezik.

(4) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2. és a 3. melléklet részletezi.

(5) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év költségvetési pénzmaradványának igénybevételét, továbbá a Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 3. melléklete szerinti, a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai igénybevételét rendeli el.

(6) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges. A 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetében a hiány külső finanszírozása fejlesztési hitelből és az előző év költségvetési pénzmaradványának igénybevételével történik.

(7) A normatív hozzájárulásokat jogcímenként a Képviselő-testület a 7. melléklet alapján hagyja jóvá.

2. § A Kvr. 1-11.mellékletei helyébe ezen rendelet 1 – 11. mellékletei lépnek.

3. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba és a hatályba lépését követő napon hatályát veszti.

Husztai József  
polgármester

dr. Szilágyi Péter  
jegyző



## ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

A rendelet módosítására a jogszabályi előírások és költséghatékonyság figyelembe vételével került sor.

## RÉSZLETES INDOKOLÁS

### 1. §-hoz

A módosítás során bekövetkezett változásoknak a rendelet szövegén való átvezetéséről rendelkezik a költségvetési bevételek és kiadások főösszege, azon belül a működési és felhalmozási kiadások és bevételek, valamint a költségvetési hiány mértéke tekintetében, szintén működési és felhalmozási célú megbontás szerint.

### 2. §-hoz

A módosítani kívánt költségvetési rendelet mellékleteiről rendelkezik. A jelenlegi módosítás csak a megnevezett mellékleteket érinti – figyelembe véve a vonatkozó önkormányzati határozatok és a jogszabályi előírások rendelkezéseit. A költségvetési rendelet többi, változással nem érintett mellékletei továbbra is hatályban maradnak.

### 3. §-hoz

A rendelet hatályba lépéséről és hatályon kívül helyezéséről rendelkezik.