

ELŐTERJESZTÉS

Tabajd Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2014. november 19-i rendkívüli nyílt ülésére

1. napirendi pont

Előterjesztés címe és tárgya: Az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 1/2014. (II.17.) önkormányzati rendelet módosítása

Tárgykört rendező jogszabály:

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (Áht.)
- az államháztartás végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet (Ávr)
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.)

Előterjesztő: Bárányos Csaba polgármester

Az előterjesztést készítette: Fehér Lászlóné költségvetési előadó

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat Képviselő-testülete 2014. február hónapban jóváhagyta a 2014. évi költségvetését.

2014. március 27-én a Képviselő-testület határozatot hozott, melyben a Petőfi u. 4.sz. alatti ingatlan vásárlásához 8.000.000 Ft összegű hitel szándékozik felvenni. A hitel felvételéhez kormányzati engedély szükséges, melyhez módosítani kell a rendeletünket, melyben szerepeltetni kell a hitelt.

Az ingatlan teljes értéke 10.000.000.- Ft, melyből 2.000.000.- Ft önerő, 8.000.000 Ft hitel. Az önerőt a tartalékból tudjuk átcsoportosítani.

Az átcsoportosítások részletezését az 1. melléklet mutatja be.

Továbbá a költségvetési rendelet módosításával egyezően módosítani kell a 8/2014.(II.15.) számú határozatot is, az önkormányzatnak a stabilitási törvényben meghatározott adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek, valamint a saját bevételeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegeit.

Az önkormányzatnak adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettsége a hitel felvétele miatt lesz, ezért szükséges a határozat módosítása.

Kérem, szíveskedjen a tisztelt Képviselő-testület az előterjesztés alapján a rendelet tervezetet , valamint a határozat tervezetet megvitatni, és elfogadni.

Tabajd, 2014. november 18.


Bárányos Csaba
polgármester



Önkormányzat 2014. I. félévi módosítása

Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételei jogcímek (E Ft)

	eredeti előirányzat	változás	módosított előirányzat
K1. Személyi juttatások	14 362	3 960	18 322
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 858	365	4 223
K3. Dologi kiadások	28 936	139	29 075
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 122	70	7 192
K5. Egyéb működési célú kiadások	12 663	4 529	17 192
K6. Beruházási kiadások	5 894	17 892	23 786
K7. Felújítások	6 617	9 447	16 064
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	9 000		9 000
K1-8. Költségvetési kiadások	88 452	36 402	124 854
K9. Finanszírozási kiadások	0	9 444	9 444
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	88 452	45 846	134 298
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	24 864	8 054	32 918
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	10 000	10 000
B3. Közhatalmi bevételek	13 420		13 420
B4. Működési bevételek	7 643		7 643
B5. Felhalmozási bevételek			0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök		82	82
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	9 525	5 995	15 520
B1-7. Költségvetési bevételek	55 452	24 131	79 583
B8. Finanszírozási bevételek	33 000	21 715	54 715
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	88 452	45 846	134 298

Tervezet

Tabajd Község Önkormányzata Képviselő-testületének ____/2014. (XI. __.) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2014.évi költségvetéséről szóló 1/2014. (II.17.) önkormányzati rendelet módosításáról

Tabajd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A költségvetés bevételei és kiadásai

1. § (1) Az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 1/2014. (II.17.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: R.) 1. § - a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1.§ (1) A Képviselő-testület

a) az önkormányzat 2014. évi költségvetési kiadásainak fedezetül szolgáló bevételek főösszegét 134 298 eFt-ban állapítja meg, amelyből felhalmozási célú bevétel 25 525 eFt, a működési célú bevétel 54 058 eFt, finanszírozási bevétel 54 715 eFt.

b) az önkormányzat összes kiadását 134 298 eFt-ban, ezen belül költségvetési kiadását 124 854 eFt-ban hagyja jóvá, amelyből a felhalmozási célú kiadás 48 850 eFt, a működési célú kiadások összege 76 004 eFt, finanszírozási kiadás 9 444 Ft

(2) A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a költségvetési hiány összege az alábbiak szerint kerül megállapításra:

a) előző évi pénzmaradványt nem tartalmazó költségvetési bevételek: 97.027 eFt

b) finanszírozási műveleteket nem tartalmazó költségvetési kiadások: 124 584 eFt

c) a pénzmaradvány összege: 37.271 eFt”

(2) A R. 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.

(3) A R. 2. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete lép.

(4) A R. 3. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.

(5) A R. 5. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép.

Záró rendelkezés

2. § Ez a rendelet 2014. november 20-án lép hatályba, és a hatályba lépését követő napon hatályát veszti, rendelkezéseit az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (4) bekezdése szerinti időpontra kell alkalmazni.

P.H.

Bárányos Csaba
polgármester

Sisa András
jegyző

Záradék:

Ez a rendelet a mai napon kihirdetésre került, a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal Tabajdi Kirendeltségének hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel.

Kelt: Tabajd, 2014. november 19.

P.H.

Dr. Sisa András jegyző nevében és felhatalmazásával

Dr. Fehér Diána
aljegyző

1. melléklet a ___/2014.(X.___) önkormányzati rendelethez

1. melléklet a _/2014. (XI.___) önkormányzati rendelethez

"1. melléklet az 1/2014. (II.17.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat 2014. évi költségvetése

Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételei jogcímek (E Ft)

	eredeti előirányzat	módosított előirányzat
K1. Személyi juttatások	14 362	18 322
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 858	4 223
K3. Dologi kiadások	28 936	29 075
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 122	7 192
K5. Egyéb működési célú kiadások	12 663	17 192
K6. Beruházási kiadások	5 894	23 786
K7. Felújítások	6 617	16 064
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	9 000	9 000
K1-8. Költségvetési kiadások	88 452	124 854
K9. Finanszírozási kiadások	0	9 444
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	88 452	134 298
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	24 864	32 918
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	10 000
B3. Közhatalmi bevételek	13 420	13 420
B4. Működési bevételek	7 643	7 643
B5. Felhalmozási bevételek		
B6. Működési célú átvett pénzeszközök		82
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	9 525	15 520
B1-7. Költségvetési bevételek	55 452	79 583
B8. Finanszírozási bevételek	33 000	54 715
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	88 452	134 298

"

Önkormányzat 2014. évi költségvetése
Kiadások (E Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	módosítás	önkormányzati vállalt feladatok	ami (áll.ig)	módosítás	összesített előirányz
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	4 751	3 906	1 214			9 871
Normatív jutalmak	K1102	183	54				237
Béren kívüli juttatások	K1107	336					336
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	5 270	3 960	1 214			10 444
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	7 078					7 078
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	800					800
Külső személyi juttatások	K12	7 878		0			7 878
Személyi juttatások	K1	13 148	3 960	1 214			18 322
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3 520	365	338			4 223
Szakmai anyagok beszerzése	K311	438					438
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 598	139	65			1 802
Készletbeszerzés	K31	2 036	139	65			2 240
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	234					234
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	690					690
Kommunikációs szolgáltatások	K32	924		0			924
Közüzemi díjak	K331	4 435		90			4 525
Karbantartási, kisiavítási szolgáltatások	K334	9 467		200			9 667
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	936					936
Egyéb szolgáltatások	K337	2 885		529			3 414
Szolgáltatási kiadások	K33	17 723		819			18 542
Kiküldetések kiadásai	K341	170					170
Reklám- és propagandakiadások	K342	1 400					1 400
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	1 570					1 570
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	5 058		221			5 279
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	500					500
Egyéb dologi kiadások	K355	20					20
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	5 578		221			5 799
Dologi kiadások	K3	27 831	139	1 105			29 075
Társadalombiztosítási ellátások	K41						0
Családtámogatások	K42		70				70
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44			100			100
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	3 600					3 600
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	1 814					1 814
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	613		995			1 608
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	6 027	70	1 095			7 192
Elvonások és befizetések	K502					9	9
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	3 650		204			3 854
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	280	3 520	7 061			10 861
Tartalékok-általános	K512	1 468				1 000	2 468
Tartalékok-cél	K512						0
Egyéb működési célú kiadások	K5	5 398	3 520	7 265		1 009	17 192
Működési költségvetés előirányzat csoport		55 924	8 054	11 017		1 009	76 004
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	2 000					2 000
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			3 100		15 199	18 299
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			200			200
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64					1 839	1 839
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66						0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	540		54		854	1 448
Beruházások	K6	2 540		3 354	0	17 892	23 786
Ingatlanok felújítása	K71		10 000	5 210			15 210
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			1 407		-553	854
Felújítások	K7	0	10 000	6 617	0	-553	16 064
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88			9 000			9 000
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	9 000			9 000
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		2 540	10 000	18 971	0	17 339	48 850
Kölségvetési kiadások	K1-K8	58 464	18 054	29 988	0	18 348	124 854
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113					4 444	4 444
Betétek lekötése						5 000	5 000
Finanszírozási kiadások	K9					9 444	9 444
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		58 464	18 054	29 988	0	27 792	134 298

Önkormányzat 2014. évi költségvetése
Bevételek (E Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	módosítás	önként vállalt feladatok	állami (áll.ig.) feladatok	módosítás	ÖSSZESEN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	10514					10514
Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112						0
Települési önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak tám.	B113	9062	70				9132
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak tám.	B114	1135					1135
Működési célú központosított előirányzatok	B115	85	3520				3605
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116						0
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	20796	3590				24386
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	4068	4464				8532
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	24864	8054				32918
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21		10000				10000
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2		10000				10000
Vagyoni típusú adók	B34	3900					3900
Értékesítési és forgalmi adók	B351	6900					6900
Gépjárműadók	B354	2000					2000
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	233					233
Termékek és szolgáltatások adói	B35	9133					9133
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	387					387
Közhatalmi bevételek	B3	13420					13420
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401						0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	6246					6246
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	997					997
Kamatbevételek	B408			400			400
Működési bevételek	B4	7243		400			7643
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63					82	82
Működési célú átvett pénzeszközök	B6					82	82
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72			525			525
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73			9000		5995	14995
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7			9525	0	5995	15520
Költségvetési bevételek	B1-B7	45527	18054	9925	0	6077	79583
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		-10 397		-10 617			-12 960
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-2 540		-9 446			
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B813 1			33000		4271	37271
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111					8000	8000
Pü. Vállalk. Szárm. rövid lejár. hit. Kölcsön felvétel bev.	B811 3					4444	4444
Betétek megszüntetése	B817					5000	5000
Finanszírozási bevételek	B8	0		33000	0	21715	54715
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		45527	18054	42925	0	27792	134298

4. melléklet a __/2014.(XI.__) önkormányzati rendelethez

"5. melléklet az 1/2014.(II.17.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat 2014. évi költségvetése

Beruházások és felújítások (E Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Önkormányzati előirányzat	Módosított előirányzat
Településrendezési terv előkészítése		2000	2000
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	2000	2000
lakóház vásárlása		3000	13000
út vásárlás		100	100
Faluház külső alkotótér kialakítása			4860
Mezítlábás park színpad építés			339
Ingtatlanok beszerzése, létesítése	K62	3100	18299
Informatikai eszk. vásárlása		200	200
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	200	200
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64		1839
Beruházási célú áfa	K67	594	1448
Beruházások	K6	5894	23786
Kamera rendszer bővítése		100	100
Faluház külső alkotótér kialakítása		1260	1260
Iskola tetőcsere		3500	3500
Iskola épületgépészeti terv		350	350
Járda felújítás			10000
Ingtatlanok felújítása	K71	5210	15210
Felújítási célú áfa	K74	1407	854
Felújítások	K7	6617	16064

módosított előirányzat

Megnevezés		nettó	áfa	
Településrendezési terv előkészítése		2000	540	
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61 össz.:	2540		
lakóház vásárlása		3000		10000
út vásárlás		100		
Faluház külső alkotótér kialakítása				4860
Mezítlábás park színpad építés				339
Ingtatlanok beszerzése, létesítése	K62 össz.:	3100		18299
Informatikai eszk. vásárlása		200	54	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63 össz.:	254		
Egyéb tárgyi eszközök, beszerzése, létesítése	K64 össz.:			1839
Beruházások	K6 össz.:	5894		23786
Kamera rendszer bővítése		100	27	
Faluház külső alkotótér kialakítása		1260	340	
Iskola tetőcsere		3500	945	3500
Iskola épületgépészeti terv		350	95	
Ingtatlanok felújítása	K71 össz.:	6617		5210
Járda felújítás	K74 össz.:			10000
Felújítások	K7	6617		16064

"

Határozati javaslat

Tabajd Község Önkormányzata Képviselő-testületének /2014. (XI.19.) számú határozata

Tabajd Község Önkormányzata bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek költségvetési évet követő három évre várható összegeiről szóló 8/2014 . (II.5.) számú határozat módosításáról

Tabajd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a mai napi hatállyal módosítja a **Tabajd Község Önkormányzata bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek költségvetési évet követő három évre várható összegeiről szóló 8/2014. (II.5.) számú határozatát** az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29. §-a szerint.

A határozat melléklete szerinti táblázat tartalmazza a Stabilitási törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek költségvetési évet követő három évre várható összegeit.

Határidő: folyamatos

Felelős: Polgármester

Önkormányzat 2014. évi költségvetése

AZ Áht.29/A. § szerinti tervezésnek megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervezésről történő esetleges eltérés indokait

Rovat megnevezése	Rovat-szám	saját bevételek 2014.	saját bevételek 2015.	saját bevételek 2016.	saját bevételek 2017.
353/2011. (XII. 30.) Korm. Rendelet értelmében az önkormányzat saját bevételeinek minősül					
1. a helyi adókból származó bevétel,		10800	10800	10800	10800
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,		6246	6246	6246	6246
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,					
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,		0			
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint		600	600	600	600
6. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.					
ÖSSZESEN:		17646	17646	17646	17646
Saját bevétel 50 %-a		8823	8823	8 823	8823

**ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI
ELŐIRÁNYZATA MINDÖSSZESEN**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek 2014.	adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek 2015.	adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek 2016.	adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek 2017.
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0	2999	2998	2570
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	B8111				
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113				
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	B8113				
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	2999	2998	2570
Forgatási célú belső értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				
<i>ebből: befektetési célok</i>	B8121				
Forgatási célú belső értékpapírok kibocsátása	B8122				
Befektetési célú belső értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				
<i>ebből: államháztartáson kívülről</i>	B8123				
Befektetési célú belső értékpapírok kibocsátása	B8124				
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás felkutatási szervezetek</i>	B824				
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	B824				
<i>ebből: külföldi pénzügyi szervezetek</i>	B824				
Külföldi finanszírozás bevételei	B82				