

**EPLÉNY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT  
POLGÁRMESTERE**

**Szám:** EPL/36/15/2016.

**Előterjesztés**

**Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete**

**2016. október 26-i  
ülésére**

**Tárgy:** A 2016. évi költségvetéséről szóló 5/2016. (II. 25.) önkormányzati rendelet módosítása és az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapításáról szóló 12/2016. (II. 24.) határozat módosítása

**Előadó:** Fiskál János polgármester

**Előterjesztés tartalma:** rendeletervezet  
határozati javaslat

**Szavazás módja:** a rendelet tekintetében minősített többség,  
a határozat tekintetében egyszerű többség

**Az előterjesztés előkészítésében részt vett:**

Horváthné Csere Anikó, költségvetési csoportvezető  
Pucsek Szabina költségvetési ügyintéző

**Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte:**

Lóczy Árpád  
csoportvezető

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

Eplény Községi Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 5/2016. (II. 25.) számú rendeletét – az elmúlt időszakban bekövetkezett, illetve jelzett változásai miatt – ismételten indokolt módosítani.

1. A benyújtott Eplényi Napköziotthonos óvoda konyhájának infrastrukturális fejlesztése pályázat forráshiány miatt elutasításra került ezért módosítani kell a költségvetés bevételi és kiadási előirányzatait az 1. mellékletben részletezettek szerint. Mivel a projekt saját forrás részét beruházási hitelből kívánta finanszírozni az önkormányzat a módosítás érinti a kitekintő határozatot is, ezért annak módosítására is az előterjesztésben foglaltak szerint teszek javaslatot.

A fentiekben részletezetteken túl az előterjesztés tartalmaz feladatok közötti átcsoportosítást az előterjesztés 1. mellékletben részletezettek szerint.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni a módosító rendeletet megalkotni, a határozatot pedig elfogadni szíveskedjen.

**Eplény**, 2016. október 24.

**Fiskál János**

**HATÁROZATI JAVASLAT**

**Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete**  
**.../2016. (X. 26.) határozata**

**az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből  
eredő fizetési kötelezettségeinek megállapításáról szóló 12/2016. (II. 24.)  
határozat módosításáról**

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta „az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapításáról szóló 12/2016. (II. 24.) határozat módosítása” című előterjesztést és az alábbi döntést hozta:

Az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapításáról szóló 12/2016. (II. 24.) határozat 2. pontjában hivatkozott 1. melléklete helyébe jelen határozat 1. melléklete lép.

**Eplény**, 2016. október 26.

**Fiskál János s.k.**  
polgármester

**dr. Mohos Gábor s.k.**  
jegyző

1. melléklet Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2016. (X. 26.) határozathoz

„1. melléklet<sup>1</sup> Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 12/2016. (II. 24.) határozatához az Eplény Községi Önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapításáról

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Sor-szám	2016. év	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévét követő 3 évben		
			2017.	2018.	2019.
1	2	3	4	5	6
Helyi adókból és a települési adókból származó bevételek	01	7 950	7 950	7 950	7 950
Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jogok értékesítéséből és hasznosításából származó bevételek	02	0	0	0	0
Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	03	0	0	0	0
Tárgyi eszközök, immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	04	28 305	12 450	12 450	12 450
Bírság-, pótlék-, és díjbevétel	05	100	100	100	100
Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	06	0	0	0	0
<b>Saját bevételek (01+...+07)</b>	<b>08</b>	<b>36 355</b>	<b>20 504</b>	<b>20 505</b>	<b>20 506</b>
<b>Saját bevételek (08. sor) 50 %-a</b>	<b>09</b>	<b>18 177</b>	<b>10 252</b>	<b>10 253</b>	<b>10 253</b>
<b>Tárgyévét megelőző év(ek)ben keletkezett tárgyévét terhelő fizetési kötelezettség (11+...+17)*</b>	<b>10</b>	<b>2 170</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	11	2 170	0	0	0
Adott váltó	13	0	0	0	0
Pénzügyi lízing	14	0	0	0	0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17.	0	0	0	0
<b>Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévét terhelő fizetési kötelezettség (19+...+25)</b>	<b>18</b>	<b>0</b>	<b>981</b>	<b>1 308</b>	<b>1 308</b>
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	19	0	981	1 308	1 308
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25	0	0	0	0
<b>Fizetési kötelezettség összesen (10+18)</b>	<b>26</b>	<b>2 170</b>	<b>981</b>	<b>1 308</b>	<b>1 308</b>
<b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)</b>	<b>27</b>	<b>13 226</b>	<b>9 271</b>	<b>8 945</b>	<b>8 945</b>

\* A tárgyévét megelőző években keletkezett ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek, amelyekbe nem számítandó bele a naptári éven belül lejáró futamidejű adósságot keletkeztető ügylet, az Európai Unió vagy más nemzetközi szervezettől elnyert támogatás előfinanszírozásának biztosítására szolgáló adósságot keletkeztető ügylet (353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 3. § (2) bekezdés g.) pontja alapján)

<sup>1</sup> Módosította az Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2016. (X. 26.) határozata”

**Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének  
.../2016. (...) önkormányzati rendelete**

**a 2016. évi költségvetésről szóló 5/2016. (II. 25.) önkormányzati rendelet  
módosításáról**

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §** Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2016. évi költségvetéséről szóló 5/2016. (II. 25.) önkormányzati rendelete (továbbiakban: Ör.) 2. § (1)-(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. § (1) A képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2016. évi költségvetésének

- |  |                   |
|--|-------------------|
| a) költségvetési bevételét               | 174 367 E Ft-ban, |
| b) működési finanszírozási bevételét     | 1 141 E Ft-ban,   |
| c) felhalmozási finanszírozási bevételét | 15 558 E Ft-ban   |
- állapítja meg.

(2) A képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2016. évi költségvetésének

- |  |                   |
|--|-------------------|
| a) költségvetési kiadását                | 189 494 E Ft-ban, |
| b) működési finanszírozási kiadásait     | 832 E Ft-ban,     |
| c) felhalmozási finanszírozási kiadásait | 2 170 E Ft-ban    |
- állapítja meg.

(3) A képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2016. évi költségvetésének

- |                                |                  |
|--------------------------------|------------------|
| a) költségvetési hiányát       | 15 127 E Ft-ban, |
| b) ebből, működési hiányát     | 11 067 E Ft-ban, |
| c) ebből, felhalmozási hiányát | 4 060 E Ft-ban   |
- állapítja meg.

(4) A képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2016. évi költségvetésének finanszírozási kiadásokkal korrigált költségvetési hiányát 18 129 E Ft-ban állapítja meg.”

**2. §** (1) Az Ör. 3. §-a (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(3) Az 2. § (3) és (4) bekezdésben megállapított költségvetési hiány finanszírozása érdekében Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete belső forrásból 1141 E Ft működési költségvetési maradvány, 1430 E Ft felhalmozási költségvetési maradvány felhasználását, külső forrásból 10 000 E Ft támogatás előfinanszírozásának biztosítását szolgáló forrás kiegészítő hitel és a pályázati önrész biztosításához szükséges 5558 E Ft beruházási hitel felvételét hagyja jóvá.”

(2) Az Ör. 3. §-a (6) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(6) A forrás kiegészítő felhalmozási célú hitel összege 5558 E Ft a 13. mellékletben részletezett projektek megvalósításának önrészét szolgálja, ami a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10. § (3) c) cc) pontja alapján a kormány hozzájárulása nélkül köthető adósságot keletkeztető ügyletnek minősül.”

**3. §** Az Ör. 4. §-ának (1)-(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:  
„(1) A 2. § (2) bekezdésében meghatározott kiadási főösszeg előirányzat-csoport szerinti részletezése:

- |  |               |
|--|---------------|
| a) működési költségvetési kiadások     | 84 035 E Ft,  |
| b) felhalmozási költségvetési kiadások | 105 459 E Ft. |

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatokat:

- |   |              |
|---|--------------|
| a) személyi juttatások  | 32 226 E Ft, |
| b) munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 7 564 E Ft,  |
| c) dologi kiadások  | 39 420 E Ft, |
| d) ellátottak pénzbeli juttatásai                             | 1320 E Ft,   |
| e) egyéb működési célú kiadások                               | 2792 E Ft,   |
| f) működési célú tartalékok                                   | 713 E Ft.    |

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatokat:

- |                                 |              |
|---------------------------------|--------------|
| a) beruházások                  | 82 910 E Ft, |
| b) felújítások                  | 20 750 E Ft, |
| c) egyéb felhalmozási kiadások  | 50 E Ft,     |
| d) felhalmozási célú tartalékok | 1 749 E Ft”  |

- 4. §** (1) Az Ör. 1. melléklete helyébe a rendelet 1. melléklete lép.  
(2) Az Ör. 3. melléklete helyébe a rendelet 2. melléklete lép.  
(3) Az Ör. 7. melléklete helyébe a rendelet 3. melléklete lép.  
(4) Az Ör. 8. melléklete helyébe a rendelet 4. melléklete lép.  
(5) Az Ör. 10. melléklete helyébe a rendelet 5. melléklete lép.  
(6) Az Ör. 12. melléklete helyébe a rendelet 6. melléklete lép.  
(7) Az Ör. 13. melléklete helyébe a rendelet 7. melléklete lép.

**5. §** Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

**Fiskál János s.k.**  
polgármester

**dr. Mohos Gábor s.k.**  
Jegyző

**Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének  
2016. évi költségvetési rendelet módosításáról szóló .../2016.(...) önkormányzati rendelet előzetes hatásvizsgálata**

**I.**

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban Jat.) 17. §-a szerint:

17. § (1) A jogszabály előkészítője – a jogszabályban feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit.
- (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, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

**II.**

Eplény Községi Önkormányzatának 2016. évi költségvetési rendelet módosítás tervezetében (továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai – a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

**1. A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása**

E körben a Jat. szerint „különösen” a következő kategóriákat kell vizsgálni.

**a) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai**

aa) *A Tervezet társadalmi hatásai:* A tárgyévi költségvetés módosítása a felhalmozási célú támogatások Áht-on belülről változása és belső átcsoportosítások miatt indokolt.

*A Tervezet gazdasági, költségvetési hatásai:*

A Tervezet révén Eplény Községi Önkormányzatának 2016. évi költségvetésének bevételei és kiadásai 7 300 E Ft-tal csökkent.

ab) *A jogszabály környezeti és egészségi következményei:*

A Tervezetben foglaltaknak a jelenlegi helyzethez viszonyított, számottevő környezeti és egészségi következményei, eltérései nincsenek.

ac) *A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:*

A Tervezet a jelenlegihez képest jelentős adminisztratív terheket nem keletkeztet, ez főként annak köszönhető, hogy az újraszabályozásra jogszabályi előírások miatt kerül sor.

**2. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1)-(4) bekezdése és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 42-44. § teszi indokolttá.

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

A Tervezet elfogadása esetén az új rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi feltételt nem igényel.