

**EPLÉNY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT  
POLGÁRMESTERE**

**Szám:** EPL/26/5/2017.

**Előterjesztés**

**Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete**

**2017. április 26-i  
ülésére**

**Tárgy:** Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2017. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosítása

**Előadó:** Fiskál János polgármester

**Előterjesztés tartalma:** rendelettervezet

**Szavazás módja:** minősített 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!**

Az Eplény Községi Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló rendeletét 2017. február 22-én alkotta meg a képviselő-testület.

A 2016. évi gazdálkodásról szóló beszámoló elfogadását követően indokolt a költségvetés módosítása, elsősorban a költségvetési maradvány, de egyéb időközben bekövetkezett változások miatt is.

1. A Képviselő-testület 2017. április 19-i rendkívüli ülésén döntött az EFOP-4.1.7-16 kódszámú „Közösségi művelődést szolgáló, színjátszóköri helyiségek korszerűsítése, fejlesztése Eplényben” című projekt keretében tervezett fejlesztésről. A döntés alapján módosítani kell az önkormányzat egyéb működési (2 265 E Ft) és felhalmozási (13 490 E Ft) célú támogatások, valamint a működési és beruházási kiadásainak előirányzatát.
2. A 2016. évi beszámolóval együtt elfogadásra került az előző évi költségvetési maradvány összege, ami az önkormányzatnál 16 594 E Ft, az óvodai intézménynél 339 E Ft összegben került megállapításra. Az önkormányzat tekintetében, a 2016 decemberében folyósított 2017. évi költségvetési támogatás összege (876 E Ft) már eredeti előirányzatként figyelembe lett véve, így a költségvetési maradványt már csak 15 718 E Ft-al kell megemelni. A fentiek alapján a költségvetési maradványokkal módosítani kell mind az önkormányzat, mind az intézmény bevételi és a kiadási előirányzatát. A részletezést az előterjesztés 1. melléklet tartalmazza.
3. Jogszabályi előírások alapján a talajterhelési díjból és a víziközmű vagyonból származó bérleti- és vagyonkezelési díjból származó bevételeit az önkormányzatnak elkülönítetten kell kezelnie. Javaslom, hogy ezen bevételek felhalmozási céltartalékként kerüljenek elkülönítésre az általános tartalék terhére.

A fentiekben ismertetettekén túl, az előterjesztés tartalmaz kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítást, az előterjesztés 1. mellékletében részletezettek szerint.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a rendeletet módosítani szíveskedjen.

**Eplény, 2017. április 24.**

**Fiskál János**

**Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének  
.../2017. (...) önkormányzati rendelete**

**a 2017. évi költségvetésről szóló 3/2017. (II. 23.) 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 2017. évi költségvetéséről szóló 3/2017. (II. 23.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: Ör.) 2. § (1)-(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. § (1) A Képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2017. évi költségvetésének

- |   |                   |
|---|-------------------|
| a) költségvetési bevételeit               | 203 849 E Ft-ban, |
| b) működési finanszírozási bevételeit     | 6 069 E Ft-ban,   |
| c) felhalmozási finanszírozási bevételeit | 16 364 E Ft-ban   |
- állapítja meg.

(2) A képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2017. évi költségvetésének

- |  |                   |
|--|-------------------|
| a) költségvetési kiadását                | 225 406 E Ft-ban, |
| b) működési finanszírozási kiadásait     | 876 E Ft-ban,     |
| c) felhalmozási finanszírozási kiadásait | 0 E Ft-ban        |
- állapítja meg.

(3) A képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2017. évi költségvetésének

- |                                |                  |
|--------------------------------|------------------|
| a) költségvetési hiányát       | 21 557 E Ft-ban, |
| b) ebből, működési hiányát     | 15 927 E Ft-ban, |
| c) ebből, felhalmozási hiányát | 5 630 E Ft-ban   |
- állapítja meg.”

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

„A 2. § (3) és (4) bekezdésében megállapított költségvetés hiány finanszírozása érdekében Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete belső finanszírozási forrásból 16 933 E Ft költségvetési maradvány felhasználását, külső finanszírozási forrásból pályázati önrész biztosításához szükséges 5500 E Ft beruházási hitel felvételét hagyja jóvá.”

**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 | 100 990 E Ft, |
|------------------------------------|---------------|

b) felhalmozási költségvetési kiadások 124 416 E Ft.

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

a) személyi juttatások	35 798 E Ft,
b) munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 518 E Ft,
c) dologi kiadások	49 003 E Ft,
d) ellátottak pénzbeli juttatásai	1 320 E Ft,
e) egyéb működési célú kiadások	2 949 E Ft,
f) működési célú tartalékok	4 402 E Ft.

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

a) beruházások	100 474 E Ft,
b) felújítások	22 094 E Ft,
c) egyéb felhalmozási célú kiadások	0 E Ft,
d) felhalmozási célú céltartalék	1 848 E Ft."

**4. §** Az Ör. 5. §-ának (1)-(2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

- „(1) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2017. évi költségvetés céltartalékát **1848 E Ft**-ban állapítja meg.  
(2) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2017. évi költségvetés általános tartalékát **4402 E Ft**-ban állapítja meg.”

- 5. §** (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. 5. melléklete helyébe a rendelet 3. melléklete lép.  
(4) Az Ör. 6. melléklete helyébe a rendelet 4. melléklete lép.  
(5) Az Ör. 7. melléklete helyébe a rendelet 5. melléklete lép.  
(6) Az Ör. 8. melléklete helyébe a rendelet 6. melléklete lép.  
(7) Az Ör. 9. melléklete helyébe a rendelet 7. melléklete lép.  
(8) Az Ör. 10. melléklete helyébe a rendelet 8. melléklete lép.  
(9) Az Ör. 15. melléklete helyébe a rendelet 9. melléklete lép.

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

**Fiskál János s.k.**  
polgármester

**dr. Mohos Gábor s.k.**  
Jegyző

**Eplény Községi Önkormányzat**  
**2017. évi költségvetési rendeletének módosításáról szóló**  
**előzetes hatásvizsgálat**

**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 2017. 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:* Indokolt a tárgyévi költségvetés módosítása elsősorban a költségvetési maradvány, az egyéb működési célú támogatások és az egyéb felhalmozási célú támogatások változása miatt.

*A Tervezet gazdasági, költségvetési hatásai:*

A Tervezet révén Eplény Községi Önkormányzatának 2017. évi költségvetésének bevételei és kiadásai 31 812 E Ft-tal emelkednek.

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.