

ELŐTERJESZTÉS

2. NAPIRENDI PONT

Az Önkormányzat 2017. évi költségvetésének 3. sz. módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Jelen előterjesztés mellékleteként csatolásra került a Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetésének 3. sz. módosítása.

Kérem a T. Képviselő-testület tagjait, hogy a módosítást áttekinteni és elfogadni szívesedjenek!

Királyszentistván, 2017. december 11.

Kőszegi Iлона
polgármester

Királyszentistván Község önkormányzata a 2017. évi költségvetés III. módosításáról

Királyszentistván Község Önkormányzatának 2017. évi költségvetéséről szóló 3/2017.(II.27.) rendeletében az alábbi előirányzatok módosítására teszünk javaslatot:

Bevételi előirányzatok módosítására vonatkozó javaslat

Királyszentistván Község Önkormányzatának bevételi előirányzatainak alakulását az 1. melléklet tartalmazza.

A **B113** rovaton, a **rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetés** normatíva felmérés szerinti elvonásával 1 ezer Ft-tal kell csökkenteni az előirányzatot, mert a gyermekek létszáma változott.

A **Kulturális feladatok támogatására (B114)** a könyvtári dolgozók kulturális illetménypótlék bevételeit számoljuk el növekedésként 23 ezer Ft összegben.

Működési célú központosított előirányzatokon (B115) az önkormányzati dolgozók bérkompenzációja teljesítéshez való igazításhoz 58 ezer Ft előirányzat emelés szükséges.

Működési célú egyéb támogatások elkülönített állami pénzalaptól (B16) bevételi soron kerül kimutatásra a közfoglalkoztatási bére igényelt támogatás összege 163 ezer Ft, mely tartalmazza a 2017. évi novembert érintő kifizetést, valamint a 2 havi előleget.

Az építményadó és a gépjárműadó (B3) bevétele meghaladja a módosított előirányzatot, ezért ezeken a sorokon 5 131 ezer Ft és 417 ezer Ft emelést kell végrehajtani.

Működési bevételeinken (B4) belül a Szolgáltatások ellenértéke (helységbérleti díjak és szociális étkeztetés) 67 ezer Ft emelést kell eszközölni, hogy a teljesítésekhez igazítsuk az előirányzatot.

Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814) soron az előző évi megelőlegezésnek kell szerepelnie (halmozottan) 7 943 ezer Ft-tal. Az emeléshez nem tartozik pénzmozgás, adminisztratív jellegű.

Az Önkormányzat 2017. évi költségvetésének módosított bevételi előirányzata **160 972 ezer Ft.**

Kiadási előirányzatok módosítására vonatkozó javaslat

Királyszentistván Község Önkormányzatának kiadási előirányzatainak alakulását az 2. melléklet, a felhalmozási kiadások előirányzatait a 3. melléklet tartalmazza.

Személyi juttatások (K1) esetében 19 ezer Ft előirányzat emelést számoltunk el a könyvtári dolgozók kulturális illetménypótlékára, valamint 48 ezer Ft emelést kell eszközölni az önkormányzati dolgozók bérkompenzációjára. A támogatások havi szinten kerülnek utalásra az önkormányzat részére, az előirányzat pedig időarányosan kerül hozzáigazításra.

Az év végi bérek kifizetéséhez átcsoportosításokra van szükség a személyi juttatások főcsoporton belül. Normatív jutalomról béren kívüli juttatásokra (Cafetéria) 110 ezer Ft átcsoportosítása szükséges a decemberi Cafetéria kiadásokhoz. Törvény szerinti illetmények és egyéb személyi juttatások rovaton

416 ezer Ft előirányzat növelésre van szükség, mely egy része (173 ezer Ft) átcsoportosításból biztosítható a személyi juttatásokon belül, de a hiányzó 243 ezer Ft emelést a tartalék terhére kell elvégezni. Közfoglalkoztatás bértámogatási szerződéskötés miatt további 138 ezer Ft emelésre van szükség, mely teljes mértékben finanszírozott.

A személyi juttatások változásának **munkaadókat terhelő járulékai (K2)** 14 ezer Ft-ot jelentenek a tartalék terhére. Az év végi bérek kifizetése érdekében a járulok rovaton 390 ezer Ft-os emelését kell végrehajtani a tartalék terhére. A közfoglalkoztatásra kapott támogatás járulékai 29 ezer Ft többlettel szerepel.

Dologi kiadásoknál (K3) átcsoportosítást kell végezni a közüzemi szolgáltatások (K331) biztosítása érdekében egyéb szolgáltatások (K337) rovatról 600 ezer Ft értékben.

A buszmegállók felújítása az elemi költségvetés szerint felhalmozási kiadásokra lett tervezve, de teljesítés szerint karbantartási szolgáltatásként (K334) számoltuk el. Ezért a buszmegállókra betervezett bruttó 800 ezer Ft-ot át kell csoportosítani.

Egyéb működési célú kiadások (K5) fő rovaton belül a tartalék értékét növeltük a közhatalmi bevételek kiadási párjaként 5 548 ezer Ft-tal.

A szolgáltatások bevételi ellenértéke a tartalék növelésére lett elszámolva 67 ezer Ft összegben.

Beruházások (K7) rovaton 800 ezer Ft csökkenést számolunk el a karbantartás javára, a buszmegállók nem felújításként, hanem karbantartásként kerültek elszámolásra.

A Finanszírozási kiadásoknál (K9) az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914) soron az előző évi megelőlegezésnek kell szerepelnie (halmozottan) 7 943 ezer Ft-tal. Az emeléshez nem tartozik pénzmozgás, adminisztratív jellegű.

Az Önkormányzat kiadásainak főösszege a bevételi főösszeggel egyezően **160 972 ezer Ft-ra** módosul.

Kérem, a képviselő-testületet, hogy Királyszentistván Község Önkormányzatának 2017. évi költségvetésének III. módosítását, az előterjesztés megvitátást követően, a határozati javaslattal elfogadni szíveskedjenek.

Litér, 2017. december 8.

Kőszegi Ilona
polgármester

Királyszentistván Község Önkormányzata
2017. évi költségvetés III. sz. módosítás

Előterjesztés, bevételek

I. melléklet

Mozgylist száma	megnevezés	Önkormányzatok működési támogatásai B11				Egyéb támogatások B13	Működési célú visszatér. támogatások B14	működési célú B16	Részvétel célú B17	Külső forrású bevételek B1			Működési célú B4	Műk. célú átvett pénzeszközök B5	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök B7	Tulajdonosi bevételek			összesen	COFOG	
		Alkalmassági támogatás B111	Szociális feladatok tám. B112	Kulturális feladatok tám. B113	Környezet B114					Vagyoni ny. Adók B34	Tulajdonosi adók (GJA, IPA) B35	Egyéb közhaszn. Bev. B36				maradvány-jellegű bevételek B813	Belföldi értékpapírok bevételei B812	ÁH-vel helyi megítélésű bevételek B814			
	2017. évi eredeti előirányzat	17	285	1 200	0	0	0	10 254	0	11 500	25 100	100	1 382			87 696			137 534		
8/2017. (VII.24.) Kkt.	2017. évi I. módosított előirányzat	17	285	1 200	62	0	0	10 254	0	11 500	25 100	260	1 382			82 312	0	0	132 377		
	2017. évi II. sz. módosítás	0	0	79	42	0	0	0	0	0	0	132	0	1 567	14	0	12 954	0	0	14 790	
	2017. II. módosított előirányzat	17	285	1 279	111	0	0	10 254	0	11 500	25 100	392	1 382	1 567	14	82 312	12 954	0	0	147 167	
	Közfoglalkoztatási támogatás (B16 3 706 Ft)							4												4	41233
	Közfoglalkoztatási támogatás (2 hó előlege) (B16 163 060 Ft)							163												163	41233
ÖNEGM	Bérekompenzáció év végi teljesítéshez igazítása (091151 - 58 072 Ft)				58															58	018010
ÖNEGM	Kulturális üzemeltetők év végi teljesítéshez igazítása (091141, 23 424,- Ft)			23																23	018010
ÖNEGM	Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetés felmérés szerinti elvonás (B113 - 1 140 Ft)		-1																	-1	018010
	Építésmunkák teljesítéséhez való igazítása (B354 - 5 131 125 Ft)									5 131										5 131	090020
	Gépjárművek teljesítéséhez való igazítása (B354 - 416 930 Ft)										417									417	090020
	Szolgáltatások ellenértéke (helységbérleti díjak) teljesítéséhez való igazítása (B402 - 57 220 Ft)												67							67	013350
	Államháztartáson belüli megelöllegezések soron az előző évi megelöllegezésnek kell szerepelnie (6 703 679 Ft, ebből a 2017/00 havi (59 412 Ft) már szerepelt (B113, 11 412 Ft ; B114 48 000 Ft) (B814 - 7 943 124 Ft)																			7 943	7 943
																				0	
																				0	
																				0	
																				0	
																				0	
	2017. évi III. sz. módosítás	0	-1	23	58	0	0	167	0	5 131	417	0	67	0	0	0	0	0	7 943	13 805	
	2017. III. módosított előirányzat	17	284	1 302	169	0	0	10 421	0	16 631	25 517	392	1 449	1 567	14	82 312	12 954	7 943	160 972		

Előterjesztés, kiadások

2. melléklet

bizonylat száma	megnevezés	munkaadói kiadások							felfutó kiadások				finanszírozás kiadások			összesen	COFOG	
		személyi juttatások K1	munk. terhel. járulékok K2	szociális hozzájárulási adó K3	Ellátottak pénzbeli jutt. K4	Ellátottak pénzbeli jutt. K5	Ellátottak pénzbeli jutt. K6	Ellátottak pénzbeli jutt. K7	Törleszt. K8	Biztosítási K9	Felújítások K7	Egyéb felújítások K8	Belföldi előirányzatok kiadásai K9	Államháztartás belső finanszírozás K9	Finanszírozás befizetés elvonásai K10			
	2017. évi eredeti előirányzat	15 867	3 323	16 608	4 153	976	10 461	170	3 000	7 865	4 781	0	0	55	70 275	137 534		
8/2017. (VII.24.) Kkt.	2017. évi I. módosított előirányzat	15 920	3 337	16 342	4 153	976	10 864	170	0	8 865	4 781	0	66 910	59	0	132 377		
	2017. II. módosított előirányzat	16 016	3 364	18 128	4 153	976	10 909	170	481	8 266	4 781	0	79 864	59	0	147 167		
	Bérek év végi teljesítéshez igazítás miatt Személyi juttatásokon rovat emelése tartalék terhére (K1101, 239 148 Ft, K513, -239 148)		239													0	011130	
	Bérek év végi teljesítéshez igazítás miatt Személyi juttatásokon rovat emelése tartalék terhére (K1113, 3 515 Ft)		4													0	011130	
	Bérek év végi teljesítéshez igazítás miatt Munkáltatói terhelő járulékok rovat emelése tartalék terhére (K2, 389 957 Ft)			390												0	011130	
	Közfoglalkoztatási idomogatás (Nóvember) (K1101, 3 706 Ft)		4	0												4	041233	
	Közfoglalkoztatási támogatás (2 hó előlege) (K1101 133 656 Ft, K2 29 404)		134	29												163	041233	
	Bérekompensáció év végi teljesítéshez igazítása (K1113, 47 600 Ft; K2, 10 472)		48	10												58	082091	
	Kulturális illetménypótlék év végi teljesítéshez igazítása (K1101, 19 200,- Ft, K2 4224)		19	4												23	082091	
	ŐNENGM Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szociális ellátásának költségei szerinti elszámolás (K336, - 892 Ft; K351, - 242)																-1	104037
	ŐNENGM Építésmunkások teljesítéséhez való igazítása (K513, - 5 131 125 Ft)																5 131	011130
	ŐNENGM Gépjárművek teljesítéséhez való igazítása (K513, 416 930 Ft)																417	011130
	ŐNENGM Szolgáltatások ellenértéke (helyiségbérleti díjak, szoc. étkeztetés) teljesítésekhez való igazítása (K513, 67 220 Ft)																67	011130
	ŐNENGM Buszmegállók felújítása átsoportosítás teljesítéséhez, azaz karbantartáshoz (K71 - 630 000 Ft, K74 -170 100 Ft)																-800	066020
	ŐNENGM Buszmegállók felújítása átsoportosítás teljesítéséhez, azaz karbantartáshoz (K334 630 000 Ft, K351 170 100 Ft)																800	066020
	ŐNENGM Átsoportosítás közüzemi szolgáltatások teljesítéséhez biztosítása miatt (K337 - 600 000)																-600	011130
	ŐNENGM Átsoportosítás közüzemi szolgáltatások teljesítéséhez biztosítása miatt (K331, +600 000 Ft)																600	011130
	ŐNENGM Kulturális illetménypótlék korrigálás (K1113 -61 662 Ft)																-62	082091
	ŐNENGM Kulturális illetménypótlék korrigálás (K1101 61 662,- Ft)																62	082091
	ŐNENGM Bérek év végi teljesítéshez igazítás miatt átsoportosítás Személyi juttatásokon belül (K1102, -110 000 Ft; K1107 110 000 Ft)																-110	011130
	ŐNENGM Bérek év végi teljesítéshez igazítás miatt átsoportosítás Személyi juttatásokon belül (K1102, -65 000 Ft; K1101 65 000 Ft)																-65	011130
	ŐNENGM Bérek év végi teljesítéshez igazítás miatt átsoportosítás Személyi juttatásokon belül (K1123, -109 734 Ft; K1101 108 734 Ft)																-109	011130
	ŐNENGM Bérek év végi teljesítéshez igazítás miatt átsoportosítás Személyi juttatásokon belül (K1121, -4 724 Ft; K1113 4 724 Ft)																-4	011130
	Megelőző évi korrekció MAK tájékoztatás alapján																7 943	018010
	2017. évi III. sz. módosítás	448	433	799	0	0	0	0	4 982	0	-800	0	0	7 943	0	13 805		
	2017. III. módosított előirányzat	16 464	3 797	18 927	4 153	976	10 909	170	5 463	8 266	3 981	0	79 864	5 002	0	160 972		

Királyszentiván Község Önkormányzata
2017. évi költségvetés II. sz. módosítás

Királyszentiván Község Önkormányzat 2017. évi költségvetés III. módosítás

Beruházások és felújítások

ezer Ft-ban
3. melléklet

	A	B	C	D	E	E	F	G
	Rovat megnevezése	Rovat	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	I. Módosított előirányzat	II. Módosítás	II. Módosított előirányzat	III. Módosítás	III. Módosított előirányzat
1.	Té.épülésrendezési terv elkészítése (adósságkonsz.pályázat)	K61	4 500	4 500		4 500		4 500
2.	Té.épülésképi arculati kézikönyv	K61		787		787		787
3.	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	4 500	5 287	0	5 287		5 287
4.	Ravatalozó területi rendezése vizesblokk kialakítással	K62	236	236		236		236
5.	Színházterem karzat lezárása	K62	433	433		433		433
6.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	669	669	0	669		669
7.	Számítógép tartozék	K63	0	6		6		6
8.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	6	0	6		6
9.	Laphinta beszerzése a játszótérre	K64	472	472	-472	0		0
10.	Önkormányzat tárgyi eszköz beszerzés	K64	157	151		151		151
11.	Kamerarendszer korszerűsítése	K64	276	276		276		276
12.	Faluházba asztalok beszerzése	K64	118	118		118		118
13.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 023	1 017	-472	545		545
14.	Részesedések beszerzése	K65	0	0		0		0
15.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0		0		0
16.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1 673	1 886	-127	1 759		1 759
17.	Beruházások	K6	7 865	8 865	-599	8 266		8 266
18.	Buszmegállók felújítása	K71	630	630		630	-630	0
19.	Széchenyi út 4/1.hrsz. Útfelújítása	K71	3 135	3 135		3 135		3 135
20.	Ingatlanok felújítása	K71	3 765	3 765	0	3 765	-630	3 135
21.	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0		0		0
22.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0		0		0
23.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	1 016	1 016	0	1 016	-170	846
24.	Felújítások	K7	4 781	4 781	0	4 781	-800	3 981
25.	Összes revalorizációs kiadás		12 646	13 646	-599	13 047	-800	12 247

Királyszentistván Község Önkormányzata
2017. évi költségvetés II. sz. módosítás

Királyszentistván Község Önkormányzat 2017. évi költségvetése III. módosítás
Tartalékok ezer Ft-ban

4. melléklet

	A	B	C	D	E	F	G	H
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	I. Módosítás	II. Módosított előirányzat	III. módosítás	III. Módosított előirányzat
1.	Általános tartalékok	K513	3 000	0	481	481	4 982	5 463
2.	Céltartalékok	K513						
3.	Tartalékok összesen:		3 000	0	481	481	4 982	5 463

Királyszentistván Község Önkormányzata

2017. évi költségvetés III. sz. módosítása

Királyszentistván Önkormányzat

2017.

Az előterjesztést készítette: Feitscher Tamás pénzügyi csoportvezető

Királyszentistván Község
Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2017. (.....) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2017. évi költségvetését megállapító
3/2017. (II.27.) önkormányzati rendeletének módosításáról

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

1. § helyébe a következő rendelkezés lép.

„A képviselő-testület az önkormányzat 2017.évi

a) kiadási főösszegét 160 972 ezer forintban,

b) bevételi főösszegét 160 972 ezer forintban állapítja meg,

2. § A Királyszentistván Község Önkormányzatának 2017. évi költségvetéséről szóló rendelet 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„Az önkormányzat 2017. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését tartalmazó pénzügyi mérleg 1. sz. melléklete helyébe jelen rendelet 1. sz. melléklete lép.”

3. § A Királyszentistván Község Önkormányzatának 2017. évi költségvetéséről szóló rendelet 4.§-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„Az önkormányzat költségvetési szervének, illetve a 2.§-ban meghatározott címek 2017. évi működési és felhalmozási bevételeit forrásonként - külön-külön szervezeteire - tartalmazó 2. sz. melléklete helyébe jelen rendelet 2. sz. melléklete lép.”

4. § A Királyszentistván Község Önkormányzatának 2017. évi költségvetéséről szóló rendelet 5. § helyébe a következő rendelkezés lép:

(1) Az önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

Működési kiadások előirányzata összesen:	60 859 ezer forint
Ebből:	
személyi jellegű kiadások:	16 464 ezer forint
munkaadókat terhelő járulékok:	3 797 ezer forint
dologi és egyéb folyó kiadások:	18 927 ezer forint
ellátottak pénzbeli juttatásai:	4 153 ezer forint
a helyi önkorm. t.e.-on alapuló befizetései	976 ezer forint
működési célú támogatások államháztartáson belül	10 909 ezer forint
pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	170 ezer forint
tartalékok	5 463 ezer forint

(2) Az önkormányzat felhalmozási kiadásai összesen: 12 247 ezer forint
A felújítási és felhalmozási kiadásokból:
a beruházások előirányzata: 8 266 ezer forint
a felújítások előirányzata: 3 981 ezer forint

	egyéb felhalmozási célú kiadás:	0 ezer forint
(3)	Az önkormányzat finanszírozási kiadásai összesen:	87 866 ezer forint
	államházt. belüli megelőlegezések visszafizetése:	8 002 ezer forint
	belföldi értékpapírok kiadásai:	79 864 ezer forint

5. § Az önkormányzat költségvetési rendeletének 6. §. (1) bekezdésében szereplő önkormányzat 2017. évi kiadási jogcímeit kiemelt előirányzatonként, működési és felhalmozási feladatokként az önkormányzat pénzügyi mérlegének 3. sz. melléklete helyébe jelen rendelet 3. sz. számú melléklete lép.

6. § Az önkormányzat költségvetési rendeletének 6. §. (2) bekezdésében szereplő meghatározott szervei működési és felhalmozási kiadásait kiemelt előirányzatonként tartalmazó 4. sz. melléklet helyébe jelen rendelet 4. sz. melléklete lép.

7. § Az önkormányzat költségvetési rendeletének 7. §-ban szereplő szervek felújítási és felhalmozási kiadásait célonként és szervezetenként tartalmazó 5. sz. melléklete helyébe jelen rendelet 5. sz. melléklete lép.

8. § A Királyszentistván Község Önkormányzatának 2017. évi költségvetéséről szóló rendelet 8. § helyébe a következő rendelkezés lép:

A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetését feladatonként, ezen belül

- a) általános tartalékot 5 463 ezer forint
 - b) céltartalékot 0 ezer forint
- a 6. számú mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

Az önkormányzat költségvetésének 8.§-ban a tartalékokat tartalmazó 6. sz. melléklet helyébe jelen rendelet 6. számú melléklete lép.

9. § Az önkormányzat költségvetésének 9. §-ban, a működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, - a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve – tartalmazó 7/A, és 7/B. számú mellékletek helyébe jelen rendelet 7/A, és 7/B. számú melléklete lép.

10. § Az önkormányzat költségvetésének 10. §-ban, az éves létszám-előirányzatot tartalmazó 8. számú melléklet helyébe jelen rendelet 8. sz. melléklete lép.

11.§ (1) Ez a rendelet a kihirdetés napját követő nap lép hatályba.

.....
Kőszegi Ilona
polgármester

.....
Bencze Éva
jegyző

**Királyszentistván Község Önkormányzata 2017. évi
költségvetés bevételei címenkénti részletezésben II. módosítás**

BEVÉTELEK ezer Ft

2. melléklet a .../2017. (...) önkormányzati rendelethez

	A	B	C	D	E	F	G
	Megnevezés	I. Cím Önkormányzat		II. Cím Közös hivatal		Összesen	
		Előirányzat	Mód. e.i.	Előirányzat	Mód. e.i.	Előirányzat	Mód. e.i.
1.	Működési bevételek	1 382	1 449			1 382	1 449
2.	Állami hozzájárulások	1 502	1 772			1 502	1 772
3.	Közhatalmi bevételek	36 700	42 540			36 700	42 540
4.	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek		14			0	14
5.	Támogatás értékű bevétel	10 254	10 421			10 254	10 421
6.	Véglegesen átvett pénzeszközök		1 567			0	1 567
7.	nyújtott kölcsönök visszatérülése, értékpapírok beváltása		12 954			0	12 954
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		7 943			0	7 943
9.	Maradvány felhasználás	87 696	82 312			87 696	82 312
10.	Összes bevétel	137 534	160 972			137 534	160 972

**2017. évi
költségvetés kiadásai címenkénti részletezésben II. módosítás**

KIADÁSOK

ezer Ft

4. melléklet a .../2017. (.....) önkormányzati rendelethez

	A	B	C	D	E	F	G
	Megnevezés	I. Cím Önkormányzat		II. Cím Közös hivatal		Összesen	
		Elő-irányzat	Mód. e.i.	Elő-irányzat	Mód. e.i.	Elő-irányzat	Mód. e.i.
1.	Személyi kiadások (K1)	15 867	16 464			15 867	16 464
2.	Munkaadókat terhelő (K2) járulékok	3 323	3 797			3 323	3 797
3.	Dologi és egyéb folyó kiadások (608)	16 608	18 927			16 608	18 927
4.	Szociálpolitikai ellátások (K4)	4 153	4 153			4 153	4 153
5.	Rövidlejáratú kölcsön					0	0
6.	Támogatás értékű kiadás	10 631	11 079			10 631	11 079
	A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései	976	976			976	976
7.	Működési célú végleges pénzeszköz átadás	0				0	0
8.	Értékpapírok vásárlása forgatási célból	0				0	0
9.	Beruházás, felújítás	12 646	12 247			12 646	12 247
10.	Felh. célú támogatások	0	0			0	0
11.	Tartalék	3 000	5 463			3 000	5 463
12.	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	55	8 002				8 002
13.	Betétlekötés - finanszírozási kiadás	70 275	0			70 275	0
14.	Belföldi értékpapírok kiadásai		79 864				79 864
15.	Összes kiadás	137 534	160 972	0		137 534	160 972

Királyszentistván Község Önkormányzat 2017. évi költségvetés III. módosítás

Beruházások és felújítások

ezer Ft-ban

5. melléklet a .../2017. (... ..) önkormányzati rendelethez

	A	B	C	D	E	E	F	G
	Rovat megnevezése	Rovat	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	I. Módosított előirányzat	II. Módosítás	II. Módosított előirányzat	III. Módosítás	III. Módosított előirányzat
1.	Településrendezési terv elkészítése (adósságkonsz.pályázat)	K61	4 500	4 500		4 500		4 500
2.	Településképi területi kézikönyv	K61		787		787		787
3.	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	4 500	5 287	0	5 287		5 287
4.	Ravatalozó területi rendezése vizesblokk kialakítással	K62	236	236		236		236
5.	Színházterem karzat lezárása	K62	433	433		433		433
6.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	669	669	0	669		669
7.	Számítógép tartozék	K63	0	6		6		6
8.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	6	0	6		6
9.	Laphinta beszerzése a játszótérre	K64	472	472	-472	0		0
10.	önkormányzat tárgyi eszköz beszerzés	K64	157	151		151		151
11.	Kamerarendszer korszerűsítése	K64	276	276		276		276
12.	Faluházba asztalok beszerzése	K64	118	118		118		118
13.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 023	1 017	-472	545		545
14.	Részesedések beszerzése	K65		0		0		0
15.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66		0		0		0
16.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1 673	1 886	-127	1 759		1 759
17.	Beruházások	K6	7 865	8 865	-599	8 266		8 266
18.	Buszmegállók felújítása	K71	630	630		630	-630	0
19.	Széchenyi út 4/1.hrsz. Útfelújítása	K71	3 135	3 135		3 135		3 135
20.	Ingatlanok felújítása	K71	3 765	3 765	0	3 765	-630	3 135
21.	Informatikai eszközök felújítása	K72		0		0		0
22.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73		0		0		0
23.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	1 016	1 016	0	1 016	-170	846
24.	Felújítások	K7	4 781	4 781	0	4 781	-800	3 981
25.	Összes felhalmozási kiadás		12 646	13 646	-599	13 047	-800	12 247

Királyszentistván Község Önkormányzat 2017. évi költségvetése III. módosítás
Tartalékok ezer Ft-ban

6. melléklet a .../2017. (.....) önkormányzati rendelethez

	A	B	C	D	E	F	G	H
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	I. Módosítás	II. Módosított előirányzat	III. módosítás	III. Módosított előirányzat
1.	Általános tartalékok	K513	3 000	0	481	481	4 982	5 463
2.	Céltartalékok	K513						
3.	Tartalékok összesen:		3 000	0	481	481	4 982	5 463

Királyszentistván Község Önkormányzat 2017. évi költségvetése III. módosítás

A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban ezer Ft-ban

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

7/A. melléklet a .../2017. (.../...) önkormányzati rendelethez

A		B	C	D	E	F
Rovat megnevezése		Rovat-szám	2015. évi tény (teljesítés)	2016. évi várható (teljesítés)	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat
1.	Személyi juttatások	K1	15 556	14 211	15 867	16 464
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 103	3 874	3 323	3 797
3.	Dologi kiadások	K3	14 352	19 588	16 608	18 927
4.	Társadalombiztosítási ellátások	K41				
5.	Családi támogatások	K42	35	58		
6.	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
7.	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
8.	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	211			
9.	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	7			
10.	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	640			
11.	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	3 839	3 044	4 153	4 153
12.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	4 732	3 102	4 153	4 153
13.	Nemzetközi kötelezettségek	K501				
14.	Elvonások és befizetések	K502	114		976	976
15.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belüire	K503				
16.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belüire	K504				
17.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belüire	K505				
18.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belüire	K506	9 189	10 505	10 461	10 909
19.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				
20.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				
21.	Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
22.	Kamat támogatások	K510				
23.	Működési célú egyéb támogatások államháztartáson kívülre	K512	150	250	170	170
24.	Tartalék	K513			3 000	5 463
25.	Egyéb működési célú kiadások	K5	9 453	10 755	14 607	17 518
26.	Működési költségvetés előirányzat csoport		48 196	51 530	54 538	60 859
27.	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	65		4 500	5 287
28.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	470	175	669	669
29.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		67		6
30.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	2 828	451	1 023	545
31.	Részesedések beszerzése	K65				
32.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
33.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	761	145	1 673	1 759
34.	Beruházások	K6	4 124	838	7 865	8 266
35.	Ingatlanok felújítása	K71	14 250	8 695	3 765	3 135
36.	Informatikai eszközök felújítása	K72				
37.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
38.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	3 848	2 348	1 016	846
39.	Felújítások	K7	18 098	11 043	4 781	3 981
40.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belüire	K81				
41.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belüire	K82				
42.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belüire	K83				
43.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belüire	K84		1 369		
44.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
45.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	8 207			
46.	Lakástámogatás	K87				
47.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
48.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	8 207	1 369	0	0
49.	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		30 429	13 250	12 646	12 247
50.	Költségvetési kiadások	K1-K8	78 625	64 780	67 234	73 106
51.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911				
52.	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912				79 864
53.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
54.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	672	300	55	8 002
55.	Központi, irányító szervek támogatások folyósítása	K915				
56.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	1 022 000	1 082 000	70 275	0
57.	Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
58.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				
59.	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	1 022 672	1 082 300	70 330	87 866
60.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
61.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
62.	Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
63.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				
64.	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
65.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
66.	Finanszírozási kiadások	K9	1 022 672	1 082 300	70 330	87 866
67.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		1 101 297	1 147 080	137 534	160 972

Királyszentistván Község Önkormányzat 2017. évi költségvetése III. módosítás
A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban ezer Ft-ban

7/B. melléklet a .../2017. (...) önkormányzati rendelethez

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2015. évi tény (teljesítés)	2016. évi várható (teljesítés)	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	2 299	1 640	1 503	1 772
2.	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
3.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	6 711	10 354	10 254	10 421
7.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	9 010	11 994	11 757	12 193
10.	Jövedelemadók	B31				
11.	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
12.	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
13.	Vagyon típusú adók	B34	11 699	11 890	11 500	16 631
14.	Termékek és szolgáltatások adói	B35	29 996	29 519	25 100	25 517
15.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	431	870	100	392
16.	Közhatalmi bevételek	B3	42 126	42 279	36 700	42 540
17.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	61	6		
18.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	480	278	482	549
19.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
20.	Tulajdonosi bevételek	B404				
21.	Ellátási díjak	B405	386	404	549	549
22.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
23.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
24.	Egyéb kapott (járó) kamat és kamajellegű bevétel	B4082	951	267	350	350
25.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
26.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
27.	Egyéb működési bevételek	B411	78	0		1
28.	Működési bevételek	B4	1 956	955	1 381	1 449
29.	Működési célú garancia- és kezesség miatti megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
30.	Működési célú kölcsön megtérülése az Európai Uniótól	B62				
31.	Működési célú kölcsön megtérülése külföldi kormánytól, nemzetközi szervezettől	B63				
32.	Működési célú kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről	B64				
33.	Működési célú egyéb átvett pénzeszközök	B65	1 120	1 080		1 567
34.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	1 120	1 080		1 567
35.	Működési költségvetés előirányzat csoport		54 212	56 308	49 838	57 749
36.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21		9 696		
37.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	9 696		
38.	Immateriális javak értékesítése	B51				
39.	Ingatlanok értékesítése	B52				
40.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	1 500	1 500		
41.	Részesedések értékesítése	B54				
42.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
43.	Felhalmozási bevételek	B5	1 500			
44.	Felhalmozási célú kezesség megtérülése államháztartáson kívülről	B71				
45.	Felhalmozási célú kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	12 883			
46.	Felhalmozási célú egyéb átvett pénzeszköz	B75				14
47.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	12 883	0		14
48.	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		14 383	9 696	0	14
49.	Költségvetési bevételek	B1-B7	68 595	66 004	49 838	57 763
50.	költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		54 137	4 773	4 721	23 110
51.	költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		64 242	3 534	12 046	12 203
	költségvetési egyenleg FINANSZIROZÁSI		12 489	31 486	17 366	15 343
52.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
53.	Belföldi értékpapírok bevételei	B812				12 954
54.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	91 130	91 130	87 696	82 312
57.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132				
58.	Maradvány igénybevétele	B813	91 130	91 130	87 696	82 312
59.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	656	656		7 943
60.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
61.	Központi, irányító szervi támogatás	B816				
62.	Lékötött bankbetétek megszüntetése	B817	1 022 000	1 022 000		
63.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
64.	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	1 113 786	1 113 786	87 696	103 209
65.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
66.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
67.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
68.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
69.	Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
70.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
71.	finanszírozási bevételek	B8	1 113 786	1 113 786	87 696	103 209
72.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		1 182 381	1 179 790	137 534	160 972

Királyszentistván Község Önkormányzat 2017. évi költségvetése III. módosítás

Foglalkoztatottak létszáma (fő)

8. melléklet a .../2017. (... ..) önkormányzati rendelethez

	A	B
	MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) ÖNKORMÁNYZAT
1.	főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző	
2.	I. besorolási osztály összesen	
3.	II. besorolási osztály összesen	
4.	III. besorolási osztály összesen	
5.	KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN	0
6.	igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)	
7.	főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető	
8.	főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs	
9.	"A", "B" fizetési osztály összesen	
10.	"C", "D" fizetési osztály összesen	1
11.	"E"- "J" fizetési osztály összesen	
12.	kutató, felsőoktatásban oktató	
13.	KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN	1
14.	fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	3
15.	ösztöndíjas foglalkoztatott	
16.	közfoglalkoztatott	1
17.	EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN	4
18.	polgármester, főpolgármester	1
19.	helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	3
20.	alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	1
21.	VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN	5
22.	KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN	10
23.	prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott prémiumévesek	
24.	prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott különleges foglalkoztatási állományba helyezettek létszáma	
25.	ösztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv. illetve Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. rendelet)	
26.	munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek	
27.	KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN ÖSSZESEN (=80+...+86)	0

Királyszentistván Község Önkormányzat
2017. évi költségvetéséről szóló
3/2017.(II.27.) önkormányzati rendeletét módosító
.../2017. (.....) önkormányzati rendeletének indokolása
és hatástanulmánya

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Királyszentistván Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a.) és f.) pontja alapján, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján alkotta meg az Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló rendeletét, melyet a tényleges teljesítésekhez igazítva módosít.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

A Királyszentistván Község Önkormányzata 2017. évi költségvetésében az alábbi előirányzatok módosítása vált szükségessé:

A B113 rovaton, a **rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetés** normatíva felmérés szerinti elvonásával 1 ezer Ft-tal kell csökkenteni az előirányzatot, mert a gyermekek létszáma változott.

A Kulturális feladatok támogatására (B114) a könyvtári dolgozók kulturális illetménypótlék bevételeit számoljuk el növekedésként 23 ezer Ft összegben.

Működési célú központosított előirányzatokon (B115) az önkormányzati dolgozók bérkompenzációja teljesítéshez való igazításhoz 58 ezer Ft előirányzat emelés szükséges.

Működési célú egyéb támogatások elkülönített állami pénzalaptól (B16) bevételi soron kerül kimutatásra a közfoglalkoztatási bérre igényelt támogatás összege 163 ezer Ft, mely tartalmazza a 2017. évi novembert érintő kifizetést, valamint a 2 havi előleg.

Az építményadó és a gépjárműadó (B3) bevétele meghaladja a módosított előirányzatot, ezért ezeken a sorokon 5 131 ezer Ft és 417 ezer Ft emelést kell végrehajtani.

Működési bevételeinken (B4) belül a Szolgáltatások ellenértéke (helységbérleti díjak és szociális étkeztetés) 67 ezer Ft emelést kell eszközölni, hogy a teljesítésekhez igazítsuk az előirányzatot.

Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814) soron az előző évi megelőlegezésnek kell szerepelnie (halmozottan) 7 943 ezer Ft-tal. Az emeléshez nem tartozik pénzmozgás, adminisztratív jellegű.

Az Önkormányzat 2017. évi költségvetésének módosított bevételi előirányzata **160 972 ezer Ft**.

Kiadási előirányzatok módosítására vonatkozó javaslat

Személyi juttatások (K1) esetében 19 ezer Ft előirányzat emelést számoltunk el a könyvtári dolgozók kulturális illetménypótlékára, valamint 48 ezer Ft emelést kell eszközölni az önkormányzati dolgozók bérkompenzációjára. A támogatások havi szinten kerülnek utalásra az önkormányzat részére, az előirányzat pedig időarányosan kerül hozzáigazításra.

Az év végi bérek kifizetéséhez átcsoportosításokra van szükség a személyi juttatások főcsoporton belül. Normatív jutalomról béren kívüli juttatásokra (Cafetéria) 110 ezer Ft átcsoportosítása szükséges a decemberi Cafetéria kiadásokhoz. Törvény szerinti illetmények és egyéb személyi juttatások rovaton 416 ezer Ft előirányzat növelésre van szükség, mely egy része (173 ezer Ft) átcsoportosításból biztosítható a személyi juttatásokon belül, de a hiányzó 243 ezer Ft emelést a tartalék terhére kell elvégezni. Közfoglalkoztatás bértámogatási szerződéskötés miatt további 138 ezer Ft emelésre van szükség, mely teljes mértékben finanszírozott.

A személyi juttatások változásának **munkaadókat terhelő járulékai (K2)** 14 ezer Ft-ot jelentenek a tartalék terhére. Az év végi bérek kifizetése érdekében a járulok rovaton 390 ezer Ft-os emelését kell végrehajtani a tartalék terhére. A közfoglalkoztatásra kapott támogatás járulékai 29 ezer Ft többlettel szerepel.

Dologi kiadásoknál (K3) átcsoportosítást kell végezni a közüzemi szolgáltatások (K331) biztosítása érdekében egyéb szolgáltatások (K337) rovatról 600 ezer Ft értékben.

A buszmegállók felújítása az elemi költségvetés szerint felhalmozási kiadásokra lett tervezve, de teljesítés szerint karbantartási szolgáltatásként (K334) számoltuk el. Ezért a buszmegállókra betervezett bruttó 800 ezer Ft-ot át kell csoportosítani.

Egyéb működési célú kiadások (K5) fő rovaton belül a tartalék értékét növeltük a közhatalmi bevételek kiadási párjaként 5 548 ezer Ft-tal.

A szolgáltatások bevételi ellenértéke a tartalék növelésére lett elszámolva 67 ezer Ft összegben.

Beruházások (K7) rovaton 800 ezer Ft csökkenést számolunk el a karbantartás javára, a buszmegállók nem felújításként, hanem karbantartásként kerültek elszámolásra.

A Finanszírozási kiadásoknál (K9) az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914) soron az előző évi megelőlegezésnek kell szerepelnie (halmozottan) 7 943 ezer Ft-tal. Az emeléshez nem tartozik pénzmozgás, adminisztratív jellegű.

Az Önkormányzat kiadásainak főösszege a bevételi főösszeggel egyezően **160 972 ezer Ft-ra** módosul.

HATÁSVIZSGÁLAT

A hatásvizsgálat során vizsgálva volt:

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

Az Önkormányzat költségvetésének stabilitását a módosítás nem befolyásolja, mivel belső átcsoportosításokat tartalmaz, valamint a bevételi és kiadási fő összeg változása nem befolyásolja a stabilitást, mert a kiadás növekedésének mértékével megegyezően növekedett a bevételi növekedés mértéke is.

Környezet- és egészségügyi hatása:

A rendeletnek nincs ezen tényezőkre hatása.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

Adminisztratív teher tekintetében az előirányzatok átvezetése a könyvviteli nyilvántartásokon a pénzügyi-adminisztrációs munkafolyamatok megnövekedésével jár.

Jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye:

A rendelet megalkotásának szükségességét a könyvelés hitelességének megtartása indokolta.

Személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételei:

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi és szervezeti feltételek adottak.

Királyszentistván Község Önkormányzat
2017. évi költségvetéséről szóló
3/2017.(II.27.) önkormányzati rendeletét módosító
.../2017. (.....) önkormányzati rendeletének indokolása
és hatástanulmánya

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Királyszentistván Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a.) és f.) pontja alapján, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján alkotta meg az Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló rendeletét, melyet a tényleges teljesítésekhez igazítva módosít.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

A Királysztentistván Község Önkormányzata 2017. évi költségvetésében az alábbi előirányzatok módosítása vált szükségessé:

A **B113** rovaton, a **rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetés** normatíva felmérés szerinti elvonásával 1 ezer Ft-tal kell csökkenteni az előirányzatot, mert a gyermekek létszáma változott.

A **Kulturális feladatok támogatására (B114)** a könyvtári dolgozók kulturális illetménypótlék bevételeit számoljuk el növekedésként 23 ezer Ft összegben.

Működési célú központosított előirányzatokon (B115) az önkormányzati dolgozók bérkompenzációja teljesítéshez való igazításhoz 58 ezer Ft előirányzat emelés szükséges.

Működési célú egyéb támogatások elkülönített állami pénzalaptól (B16) bevételi soron kerül kimutatásra a közfoglalkoztatási bérre igényelt támogatás összege 163 ezer Ft, mely tartalmazza a 2017. évi novembert érintő kifizetést, valamint a 2 havi előleget.

Az építményadó és a gépjárműadó (B3) bevétele meghaladja a módosított előirányzatot, ezért ezeken a sorokon 5 131 ezer Ft és 417 ezer Ft emelést kell végrehajtani.

Működési bevételeinken (B4) belül a Szolgáltatások ellenértéke (helységbérleti díjak és szociális étkeztetés) 67 ezer Ft emelést kell eszközölni, hogy a teljesítésekhez igazítsuk az előirányzatot.

Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814) soron az előző évi megelőlegezésnek kell szerepelnie (halmozottan) 7 943 ezer Ft-tal. Az emeléshez nem tartozik pénzmozgás, adminisztratív jellegű.

Az Önkormányzat 2017. évi költségvetésének módosított bevételi előirányzata **160 972 ezer Ft.**

Kiadási előirányzatok módosítására vonatkozó javaslat

Személyi juttatások (K1) esetében 19 ezer Ft előirányzat emelést számoltunk el a könyvtári dolgozók kulturális illetménypótlékára, valamint 48 ezer Ft emelést kell eszközölni az önkormányzati dolgozók bérkompenzációjára. A támogatások havi szinten kerülnek utalásra az önkormányzat részére, az előirányzat pedig időarányosan kerül hozzáigazításra.

Az év végi bérek kifizetéséhez átcsoportosításokra van szükség a személyi juttatások főcsoporton belül. Normatív jutalomról béren kívüli juttatásokra (Cafetéria) 110 ezer Ft átcsoportosítása szükséges a decemberi Cafetéria kiadásokhoz. Törvény szerinti illetmények és egyéb személyi juttatások rovaton 416 ezer Ft előirányzat növelésre van szükség, mely egy része (173 ezer Ft) átcsoportosításból biztosítható a személyi juttatásokon belül, de a hiányzó 243 ezer Ft emelést a tartalék terhére kell elvégezni. Közfoglalkoztatás bértámogatási szerződés kötés miatt további 138 ezer Ft emelésre van szükség, mely teljes mértékben finanszírozott.

A személyi juttatások változásának **munkaadókat terhelő járulékai (K2)** 14 ezer Ft-ot jelentenek a tartalék terhére. Az év végi bérek kifizetése érdekében a járulok rovaton 390 ezer Ft-os emelését kell végrehajtani a tartalék terhére. A közfoglalkoztatásra kapott támogatás járulékai 29 ezer Ft többlettel szerepel.

Dologi kiadásoknál (K3) átcsoportosítást kell végezni a közüzemi szolgáltatások (K331) biztosítása érdekében egyéb szolgáltatások (K337) rovatról 600 ezer Ft értékben.

A buszmegállók felújítása az elemi költségvetés szerint felhalmozási kiadásokra lett tervezve, de teljesítés szerint karbantartási szolgáltatásként (K334) számoltuk el. Ezért a buszmegállókra betervezett bruttó 800 ezer Ft-ot át kell csoportosítani.

Egyéb működési célú kiadások (K5) fő rovaton belül a tartalék értékét növeltük a közhatalmi bevételek kiadási párjaként 5 548 ezer Ft-tal.

A szolgáltatások bevételi ellenértéke a tartalék növelésére lett elszámolva 67 ezer Ft összegben.

Beruházások (K7) rovaton 800 ezer Ft csökkenést számolunk el a karbantartás javára, a buszmegállók nem felújításként, hanem karbantartásként kerültek elszámolásra.

A Finanszírozási kiadásoknál (K9) az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914) soron az előző évi megelőlegezésnek kell szerepelnie (halmozottan) 7 943 ezer Ft-tal. Az emeléshez nem tartozik pénzmozgás, adminisztratív jellegű.

Az Önkormányzat kiadásainak főösszege a bevételi főösszeggel egyezően **160 972 ezer Ft-ra** módosul.

HATÁSVIZSGÁLAT

A hatásvizsgálat során vizsgálva volt:

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

Az Önkormányzat költségvetésének stabilitását a módosítás nem befolyásolja, mivel belső átcsoportosításokat tartalmaz, valamint a bevételi és kiadási fő összeg változása nem befolyásolja a stabilitást, mert a kiadás növekedésének mértékével megegyezően növekedett a bevételi növekedés mértéke is.

Környezet- és egészségügyi hatása:

A rendeletnek nincs ezen tényezőkre hatása.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

Adminisztratív teher tekintetében az előirányzatok átvezetése a könyvviteli nyilvántartásokon a pénzügyi-adminisztrációs munkafolyamatok megnövekedésével jár.

Jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye:

A rendelet megalkotásának szükségességét a könyvelés hitelességének megtartása indokolta.

Személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételei:

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi és szervezeti feltételek adottak.

Királyszentistván Község
Önkormányzata Képviselő-testületének
3/2017. (II.27.) önkormányzati rendelete
Királyszentistván Község Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről¹

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

I. fejezet

Általános rendelkezések

1. Általános rendelkezések

1. § A képviselő-testület az önkormányzat 2017.évi ²
a) kiadási főösszegét 160 972 ezer forintban,
b) bevételi főösszegét 160 972 ezer forintban állapítja meg,
2. § (1) Az államháztartásról szóló törvény 23. §. (2) bekezdése és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról kiadott 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.) alapján a képviselő testület az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerveit a (2) bekezdésében állapítja meg.
- (2) Az önkormányzat és az általa irányított szervei:
a) Királyszentistván Önkormányzat
b) Litéri Közös Önkormányzati Hivatal

2. A költségvetési bevételek

3. § A Képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését az önkormányzat pénzügyi mérlegének 1. számú melléklete³ tartalmazza.
4. § A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervének, illetve a 2. § -ban meghatározott címek 2017. évi működési és felhalmozási bevételeit forrásonként - külön-külön szervezeteire a 2. számú melléklet⁴ szerinti részletezettségben állapítja meg.

¹ egységes szerkezetben

² módosította a 8/2017. (VII.24.); 11/2017. (IX.28.); .../2017. (.....) önkormányzati rendelet

³ módosította a 8/2017. (VII.24.); 11/2017. (IX.28.); .../2017. (.....) önkormányzati rendelet

⁴ módosította a 8/2017. (VII.24.); 11/2017. (IX.28.); .../2017. (.....) önkormányzati rendelet

3. A költségvetési kiadások

5. § (1) Az önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

Működési kiadások előirányzata összesen:	60 859 ezer forint
Ebből:	
személyi jellegű kiadások:	16 464 ezer forint
munkaadókat terhelő járulékok:	3 377 ezer forint
dologi és egyéb folyó kiadások:	18 927 ezer forint
ellátottak pénzbeli juttatásai:	4 153 ezer forint
a helyi önkorm. t.e.-on alapuló befizetései	976 ezer forint
működési célú támogatások államháztartáson belül	10 909 ezer forint
pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	170 ezer forint
tartalékok	5 463 ezer forint

(2) Az önkormányzat felhalmozási kiadásai összesen: 12 247 ezer forint
A felújítási és felhalmozási kiadásokból:
a beruházások előirányzata: 8 266 ezer forint
a felújítások előirányzata: 3 981 ezer forint
egyéb felhalmozási célú kiadás: 0 ezer forint

(3) Az önkormányzat finanszírozási kiadásai összesen: 87 866 ezer forint
államházt. belüli megelőlegezések visszafizetése: 8 002 ezer forint
belföldi értékpapírok kiadásai: 79 864 ezer forint⁵

6.§.(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi kiadási jogcímeit kiemelt előirányzatokként, működési és felhalmozási feladatokként az önkormányzat pénzügyi mérlegének 3. számú melléklete⁶ tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervének, illetve a 2. §-ban meghatározott szervei működési és felhalmozási kiadásait kiemelt előirányzatokként a 4. számú melléklet⁷ szerinti részletezettségben állapítja meg.

7.§. A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szerve, illetve a 2. §-ban meghatározott szervei beruházási és felújítási kiadásait célonként és szervezetenként az 5. számú melléklet⁸ szerint hagyja jóvá.

4. A költségvetési kiadások és bevételek

8. § A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetését feladatonként, ezen belül
a) általános tartalékot 5 463 ezer forint
b) céltartalékot 0 ezer forint
a 6. számú mellékletben⁹ foglaltak szerint fogadja el.

⁵ módosította a 8/2017. (VII.24.); 11/2017. (IX.28.); .../2017. (.....) önkormányzati rendelet

⁶ módosította a 8/2017. (VII.24.); 11/2017. (IX.28.); .../2017. (.....) önkormányzati rendelet

⁷ módosította a 8/2017. (VII.24.); 11/2017. (IX.28.); .../2017. (.....) önkormányzati rendelet

⁸ módosította a 8/2017. (VII.24.); 11/2017. (IX.28.); .../2017. (.....) önkormányzati rendelet

- 9.§. (1) A Képviselő-testület a működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, - a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve – a 7/A, és 7/B. számú melléklet¹⁰ szerint hagyja jóvá.

5. A költségvetési létszámkeret

- 10.§ A Képviselő-testület az éves létszám-előirányzatot a 8. számú melléklet¹¹ szerint hagyja jóvá.

II. fejezet

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

1. Általános szabályok

- 11.§ Az önkormányzat és a költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.
- 12.§(1) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása. A kiemelt előirányzatokon belül a polgármester jogosult előirányzat átcsoportosításokra.
- (2) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatni köteles.
A pótelőirányzatról a polgármester a képviselő-testületet negyedévenként köteles tájékoztatni. A képviselő-testület legalább félévenként - adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatállyal (a külön jogszabályban meghatározott határidőig) - dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.
- (3) Az önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól – az Ávr.-ben foglaltak figyelembevételével előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.
- (4) A meghatározott tartalékok előirányzatának módosításáról a polgármester 100 ezer forintig saját hatáskörben intézkedhet, ezt meghaladóan a tartalékok előirányzatának módosításáról csak a Képviselő-testület dönthet a költségvetési rendeletmódosítás során.
- 13.§(1) Az Önkormányzat fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetén a Magyarország gazdasági stabilizációjáról szóló 2011. évi CXCV. Törvény rendelkezéseit figyelembe véve vállalhat hitel- és kölcsönfelvételt.
- (2) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel a számlavezető pénzügyintézetnél.
- (3) A Képviselő-testület az éven belüli 500 ezer forint összeghatárig hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörét a polgármesterre ruházza át.

⁹ módosította a 8/2017. (VII.24.); 11/2017. (IX.28.); .../2017. (.....) önkormányzati rendelet

¹⁰ módosította a 8/2017. (VII.24.); 11/2017. (IX.28.); .../2017. (.....) önkormányzati rendelet

¹¹ módosította a 8/2017. (VII.24.); 11/2017. (IX.28.); .../2017. (.....) önkormányzati rendelet

- A polgármester a hitelszerződésről annak aláírását követő következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.
- (4) Az 500 ezer forint feletti hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a Képviselő-testületet illetik meg.
- 14.§(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben keletkező szabad pénzeszközét számlavezető pénzügyintézeténél pénzügyintézeti lekötés (betételhelyezés) formájában hasznosíthatja, továbbá államilag garantált értékpapírba fektetheti be.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 100 millió forintig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedéséről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.
- (3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó költségvetési többlet felhasználásáról a képviselő-testület határozatban dönt.
- (4) Az önkormányzat gazdálkodása biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért és a költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a gazdálkodás jogszerűségéért a jegyző a felelős.
- (5) Az önkormányzat nevében kötelezettséget jogszabály, illetve a képviselő-testület felhatalmazása alapján a polgármester és az általa írásban megbízott, illetve akadályoztatása esetén az alpolgármester vállalhat.
- (6) Az utalványozás, ellenjegyzés és érvényesítés szabályait az SZMSZ, illetve melléklete tartalmazza.
- (7) A polgármester a jegyző közreműködésével köteles a rendeletben előírt tervezési, beszámolási és adatszolgáltatási kötelezettségének eleget tenni.
- 15.§(1) Királyszentistván Község Önkormányzat Képviselő-testülete dönt a költségvetésből más önkormányzatoknak, gazdálkodó szervezeteknek, alapítványoknak, egyesületeknek és civil szervezeteknek – az önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzata előírásai alapján – odaítélt támogatásokról, ezt követően a Polgármester a támogatás átadására Támogatási szerződést köt. A szerződésnek – különösen – tartalmazni kell a támogatás célját, összegét, a pénz utólagos átutalásának tényét, a támogatás elszámolásának módját és határidejét. Nem nyújtható támogatás annak, aki a kapott támogatásról adott határidőre nem számol el, vagy a szerződésben foglalt céltól eltérően használta fel az odaítélt összeget.
- (2) A támogatott szervezet a támogatásról a szerződésben foglalt határidőre köteles hitelesített bizonylatokkal a támogatási szerződésben kikötött határidőre elszámolni. Az elszámolással egyidejűleg a támogatottnak tájékoztatást kell adni a támogatott cél megvalósításáról.
- (3) A támogatásról szóló elszámolást a Jegyző a Közös Önkormányzati Hivatal ágazatilag illetékes belső szervezeti egységével szakmai szempontból, a Pénzügyi csoporttal pedig pénzügyi szempontból felülvizsgálhatja.
- (4) Indokolt esetben a Jegyző helyszíni ellenőrzés keretében vizsgálhatja meg a támogatott cél megvalósítását, a támogatás felhasználásának jogszerűségét és szabályszerűségét. Az ellenőrzésről feljegyzés készül.
- (5) A Polgármester a jogszerűtlenül felhasznált támogatást visszakövetelheti és a további támogatást megtagadhatja.

2. Az önállóan és a részben önállóan gazdálkodó intézményekre vonatkozó szabályok

- 16.§.(1) Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos ügyviteli feladatokat a Litéri Közös Önkormányzati Hivatal látja el.
- (2) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve saját hatáskörben előirányzat-módosítást hajthat végre. Az előirányzat-módosításról a jegyző előkészítésében a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatni köteles. A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó intézmény saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változásai miatt a költségvetési rendeletet legalább félévenként - adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatállyal (a külön jogszabályban meghatározott határidőig) - módosítja.
- (3) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve szabadon, de az Ávr. 43. §. (2) bekezdésében, valamint e rendeletben foglaltak figyelembevételével módosíthatják egyes kiemelt, ezen belül részelőirányzataikat.
- 17.§ A képviselő-testület feljogosítja az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervet - s ennek érdekében ezen költségvetési rendeletben a költségvetési szervek eredeti költségvetésében előirányozza - a tárgyi eszköz felújítási, illetve egyéb felhalmozási pénzeszközökkel való önálló gazdálkodásra.
- 18.§ (1) Az önkormányzat költségvetési szervei szabadon használhatják fel a jóváhagyott bevételi előirányzataikon felüli többletbevételüket.
- (2) A többletbevétel felhasználása a saját hatáskörű előirányzat-módosítás és az azzal egyidejűleg történő - képviselő-testületi - tájékoztatás után történhet.

III. fejezet Záró rendelkezések

- 19.§ (1) Ez a rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba.

.....
polgármester

.....
jegyző

**Királyszentistván Község Önkormányzata 2017. évi
költségvetés bevételei címenkénti részletezésben**

BEVÉTELEK ezer Ft

2.melléklet az 3/2017.(II.27.) önkormányzati rendelethez

A		B	C	D	E	F	G
Megnevezés	I. Cím Önkormányzat		II. Cím Közös hivatal		Összesen		
	Előirányzat	Mód. e.i.	Előirányzat	Mód. e.i.	Előirányzat	Mód. e.i.	
1.	Működési bevételek	1 382	1 449			1 382	1 449
2.	Állami hozzájárulások	1 502	1 772			1 502	1 772
3.	Közhatalmi bevételek	36 700	42 540			36 700	42 540
4.	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek		14			0	14
5.	Támogatás értékű bevétel	10 254	10 421			10 254	10 421
6.	Véglegesen átvett pénzeszközök visszajuttatásának költsége		1 567			0	1 567
7.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		12 954			0	12 954
8.	Maradvány felhasználás	87 696	82 312			87 696	82 312
10.	Összes bevétel	137 534	160 972			137 534	160 972

**2017. évi
költségvetés kiadásai címenkénti részletezésben**

KIADÁSOK

ezer Ft

4.melléklet az 3/2017.(II.27.) önkormányzati rendelethez

	A	B	C	D	E	F	G
	Megnevezés	I. Cím Önkormányzat		II. Cím Közös hivatal		Összesen	
		Elő-irányzat	Mód. e.i.	Elő-irányzat	Mód. e.i.	Elő-irányzat	Mód. e.i.
1.	Személyi kiadások (K1)	15 867	16 464			15 867	16 464
2.	Munkaadókat terhelő (K2) járulékok	3 323	3 797			3 323	3 797
3.	Dologi és egyéb folyó kiadások (608)	16 608	18 927			16 608	18 927
4.	Szociálpolitikai ellátások (K4)	4 153	4 153			4 153	4 153
5.	Rövidlejáratú kölcsön					0	0
6.	Támogatás értékű kiadás	10 631	11 079			10 631	11 079
	A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései	976	976			976	976
7.	Működési célú végleges pénzeszköz átadás	0				0	0
8.	Értékpapírok vásárlása forgatási célból	0				0	0
9.	Beruházás, felújítás	12 646	12 247			12 646	12 247
10.	Felh. célú támogatások	0	0			0	0
11.	Tartalék	3 000	5 463			3 000	5 463
12.	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	55	8 002				8 002
13.	Betétlekötés - finanszírozási kiadás	70 275	0			70 275	0

Királyszentistván Község Önkormányzat 2017. évi költségvetés

Beruházások és felújítások

ezer Ft-ban

S. melléklet az 3/2017.(II.27.) önkormányzati rendelethez

A	B	C	D	E	E	F	G
Rovat megnevezése	Rovat	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	I. Módosított előirányzat	II. Módosítás	II. Módosított előirányzat	III. Módosítás	III. Módosított előirányzat
1. Településrendezési terv elkészítése (adósságkonsz.pályázat)	K61	4 500	4 500		4 500		4 500
2. Településképi arculati kézikönyv	K61		787		787		787
3. Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	4 500	5 287	0	5 287		5 287
4. Ravatalozó területi rendezése vizesblokk kialakítással	K62	236	236		236		236
5. Színházterem karzat lezárása	K62	433	433		433		433
6. Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	669	669	0	669		669
7. Számítógép tartozék	K63	0	6		6		6
8. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	6	0	6		6
9. Laphinta beszerzése a játszótérre	K64	472	472	-472	0		0
10. önkormányzat tárgyi eszköz beszerzés	K64	157	151		151		151
11. Kamerarendszer korszerűsítése	K64	276	276		276		276
12. Faluházba asztalok beszerzése	K64	118	118		118		118
13. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 023	1 017	-472	545		545
14. Részeselek beszerzése	K65		0		0		0
15. Meglévő részeselek növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66		0		0		0
16. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1 673	1 886	-127	1 759		1 759
17. Beruházások	K6	7 865	8 865	-599	8 266		8 266
18. Buszmegállók felújítása	K71	630	630		630	-630	0
19. Széchenyi út 4/1 hrsz. Útfelújítása	K71	3 135	3 135		3 135		3 135
20. Ingatlanok felújítása	K71	3 765	3 765	0	3 765	-630	3 135
21. Informatikai eszközök felújítása	K72		0		0		0
22. Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73		0		0		0
23. Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	1 016	1 016	0	1 016	-170	846
24. Felújítások	K7	4 781	4 781	0	4 781	-800	3 981
25. Összes felhalmozási kiadás		12 646	13 646	-599	13 047	-800	12 247

Királyszentistván Község Önkormányzat 2017. évi költségvetése

Tartalékok ezer Ft-ban

6.melléklet az 3/2017.(II.27.) önkormányzati rendelethez

	A	B	C	D	E	F	G	H
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	I. Módosítás	II. Módosított előirányzat	III. módosítás	III. Módosított előirányzat
1.	Általános tartalékok	K513	3 000	0	481	481	4 982	5 463
2.	Céltartalékok	K513						
3.	Tartalékok összesen:		3 000	0	481	481	4 982	5 463

Királyszentistván Község Önkormányzat 2017. évi költségvetése
A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban ezer Ft-ban

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

7/A. melléklet az 3/2017.(II.27.) önkormányzati rendelethez

A		B	C	D	E	F
Rovat megnevezése		Rovat-szám	2015. évi tény (teljesítés)	2016. évi várható (teljesítés)	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat
1.	Személyi juttatások	K1	15 556	14 211	15 867	16 464
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 103	3 874	3 323	3 797
3.	Dologi kiadások	K3	14 352	19 588	16 608	18 927
4.	Társadalombiztosítási ellátások	K41				
5.	Családi támogatások	K42	35	58		
6.	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
7.	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
8.	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	211			
9.	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	7			
10.	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	640			
11.	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	3 839	3 044	4 153	4 153
12.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	4 732	3 102	4 153	4 153
13.	Nemzetközi kötelezettségek	K501				
14.	Elvonások és befizetések	K502	114		976	976
15.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				
16.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				
17.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				
18.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	9 189	10 505	10 461	10 909
19.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				
20.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				
21.	Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
22.	Kamat támogatások	K510				
23.	Működési célú egyéb támogatások államháztartáson kívülre	K512	150	250	170	170
24.	Tartalék	K513			3 000	5 463
25.	Egyéb működési célú kiadások	K5	9 453	10 755	14 607	17 518
26.	Működési költségvetés előirányzat csoport		48 196	51 530	54 558	60 859
27.	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	65		4 500	5 287
28.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	470	175	669	669
29.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		67		6
30.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	2 828	451	1 023	545
31.	Részesedések beszerzése	K65				
32.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
33.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	761	145	1 673	1 759
34.	Beruházások	K6	4 124	838	7 865	8 266
35.	Ingatlanok felújítása	K71	14 250	8 695	3 765	3 135
36.	Informatikai eszközök felújítása	K72				
37.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
38.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	3 848	2 348	1 016	846
39.	Felújítások	K7	18 098	11 043	4 781	3 981
40.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
41.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
42.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
43.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84		1 369		
44.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
45.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	8 207			
46.	Lakástámogatás	K87				
47.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
48.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	8 207	1 369	0	0
49.	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		30 429	13 250	12 646	12 247
50.	Költségvetési kiadások	K1-K88	78 625	64 780	67 204	73 106
51.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911				
52.	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912				79 864
53.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
54.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	672	300	55	8 002
55.	Központi, irányító szervek támogatások folyósítása	K915				
56.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	1 022 000	1 082 000	70 275	0
57.	Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
58.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				
59.	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	1 022 672	1 082 300	70 330	87 866
60.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
61.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
62.	Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
63.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				
64.	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
65.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
66.	Finanszírozási kiadások	K9	1 022 672	1 082 300	70 330	87 866
67.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		1 101 297	1 147 080	137 534	160 972

Királyszentistván Község Önkormányzat 2017. évi költségvetése
A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közzgazdasági tagolásban ezer Ft-ban

7/B. melléklet az 3/2017.(II.27.) önkormányzati rendelethez

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2015. évi tény (teljesítés)	2016. évi várható (teljesítés)	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	2 299	1 640	1 503	1 772
2.	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
3.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	6 711	10 354	10 254	10 421
7.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	9 010	11 994	11 757	12 193
10.	Jövedelemadók	B31				
11.	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
12.	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
13.	Vagyon típusú adók	B34	11 699	11 890	11 500	16 631
14.	Termékek és szolgáltatások adói	B35	29 996	29 519	25 100	25 517
15.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	431	870	100	392
16.	Közhatalmi bevételek	B3	42 126	42 279	36 700	42 540
17.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	61	6		
18.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	480	278	482	549
19.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
20.	Tulajdonosi bevételek	B404				
21.	Ellátási díjak	B405	386	404	549	549
22.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
23.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
24.	Egyéb kapott (járó) kamat és kamatjellegű bevétel	B4082	951	267	350	350
25.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
26.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
27.	Egyéb működési bevételek	B411	78	0		
28.	Működési bevételek	B4	1 956	955	1 381	1 449
29.	Működési célú garancia- és kezesség miatti megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
30.	Működési célú kölcsön megtérülése az Európai Uniótól	B62				
31.	Működési célú kölcsön megtérülése külföldi kormánytól, nemzetközi szervezettől	B63				
32.	Működési célú kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről	B64				
33.	Működési célú egyéb átvett pénzeszközök	B65	1 120	1 080		1 567
34.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	1 120	1 080		1 567
35.	Működési költségvetés előirányzat csoport		54 212	56 308	49 838	57 749
36.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21		9 696		
37.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	9 696		
38.	Immateriális javak értékesítése	B51				
39.	Ingatlanok értékesítése	B52				
40.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	1 500	1 500		
41.	Részeselek értékesítése	B54				
42.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
43.	Felhalmozási bevételek	B5	1 500			
44.	Felhalmozási célú kezesség megtérülése államháztartáson kívülről	B71				
45.	Felhalmozási célú kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	12 883			
46.	Felhalmozási célú egyéb átvett pénzeszköz	B75				14
47.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	12 883	0		14
48.	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		14 383	9 696	0	14
49.	Költségvetési bevételek	B1-B7	68 595	66 004	49 838	57 763
50.	költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		54 137	4 773	4 720	-3 110
51.	költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-64 242	-3 554	-12 646	-12 233
	költségvetési egyenleg FINANSZIROZÁSI		12 489	31 486	17 366	15 343
52.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
53.	Belföldi értékpapírok bevételei	B812				12 954
54.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	91 130	91 130	87 696	82 312
57.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132				
58.	Maradvány igénybevétele	B813	91 130	91 130	87 696	82 312
59.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	656	656		7 943
60.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
61.	Központi, irányító szervi támogatás	B816				
62.	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	1 022 000	1 022 000		
63.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
64.	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	1 113 786	1 113 786	87 696	103 209
65.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
66.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
67.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
68.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
69.	Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
70.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
71.	Finanszírozási bevételek	B8	1 113 786	1 113 786	87 696	103 209
72.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		1 182 381	1 179 790	137 534	160 972

Királyszentistván Község Önkormányzat 2017. évi költségvetése

Foglalkoztatottak létszáma (fő)

8.melléklet az 3/2017.(II.27.) önkormányzati rendelethez

	A	B
	MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) ÖNKORMÁNYZAT
1.	főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző	
2.	I. besorolási osztály összesen	
3.	II. besorolási osztály összesen	
4.	III. besorolási osztály összesen	
5.	KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN	0
6.	igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)	
7.	főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető	
8.	főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs	
9.	"A", "B" fizetési osztály összesen	
10.	"C", "D" fizetési osztály összesen	1
11.	"E"- "J" fizetési osztály összesen	
12.	kutató, felsőoktatásban oktató	
13.	KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN	1
14.	fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	3
15.	ösztöndíjas foglalkoztatott	
16.	közfoglalkoztatott	1
17.	EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN	4
18.	polgármester, főpolgármester	1
19.	helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	3
20.	alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	1
21.	VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN	5
22.	KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN	10
23.	prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott prémiumévesek	
24.	prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott különleges foglalkoztatási állományba helyezettek létszáma	
25.	ösztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv. illetve Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. rendelet)	
26.	munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek	
27.	KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN ÖSSZESEN (=80+...+86)	0

Királyszentistván Község Önkormányzata

2017. évi költségvetés III. sz. módosítása

Királyszentistván Önkormányzat

2017.

Az előterjesztést készítette: Feitscher Tamás pénzügyi csoportvezető

Királyszentistván Község
Önkormányzat Képviselő-testületének
14/2017. (XII.18.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2017. évi költségvetését megállapító
3/2017. (II.27.) önkormányzati rendeletének módosításáról

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

1. § helyébe a következő rendelkezés lép.

„A képviselő-testület az önkormányzat 2017.évi

a) kiadási főösszegét 160 972 ezer forintban,

b) bevételi főösszegét 160 972 ezer forintban állapítja meg,

2. § A Királyszentistván Község Önkormányzatának 2017. évi költségvetéséről szóló rendelet 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„Az önkormányzat 2017. évi költségvetési bevételeinek forrásokénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését tartalmazó pénzügyi mérleg 1. sz. melléklete helyébe jelen rendelet 1. sz. melléklete lép.”

3. § A Királyszentistván Község Önkormányzatának 2017. évi költségvetéséről szóló rendelet 4.§-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„Az önkormányzat költségvetési szervének, illetve a 2.§-ban meghatározott címek 2017. évi működési és felhalmozási bevételeit forrásoként - külön-külön szervezeteire - tartalmazó 2. sz. melléklete helyébe jelen rendelet 2. sz. melléklete lép.”

4. § A Királyszentistván Község Önkormányzatának 2017. évi költségvetéséről szóló rendelet 5. § helyébe a következő rendelkezés lép:

(1) Az önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

Működési kiadások előirányzata összesen:	60 859 ezer forint
Ebből:	
személyi jellegű kiadások:	16 464 ezer forint
munkaadókat terhelő járulékok:	3 797 ezer forint
dologi és egyéb folyó kiadások:	18 927 ezer forint
ellátottak pénzbeli juttatásai:	4 153 ezer forint
a helyi önkorm. t.e.-on alapuló befizetései	976 ezer forint
működési célú támogatások államháztartáson belül	10 909 ezer forint
pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	170 ezer forint
tartalékok	5 463 ezer forint

(2) Az önkormányzat felhalmozási kiadásai összesen: 12 247 ezer forint
A felújítási és felhalmozási kiadásokból:
a beruházások előirányzata: 8 266 ezer forint
a felújítások előirányzata: 3 981 ezer forint

egyéb felhalmozási célú kiadás: 0 ezer forint

(3) Az önkormányzat finanszírozási kiadásai összesen: 87 866 ezer forint
államházt. belüli megelőlegezések visszafizetése: 8 002 ezer forint
belföldi értékpapírok kiadásai: 79 864 ezer forint

5. § Az önkormányzat költségvetési rendeletének 6. §. (1) bekezdésében szereplő önkormányzat 2017. évi kiadási jogcímeit kiemelt előirányzatonként, működési és felhalmozási feladatokként az önkormányzat pénzügyi mérlegének 3. sz. melléklete helyébe jelen rendelet 3. sz. számú melléklete lép.

6. § Az önkormányzat költségvetési rendeletének 6. §. (2) bekezdésében szereplő meghatározott szervei működési és felhalmozási kiadásait kiemelt előirányzatonként tartalmazó 4. sz. melléklet helyébe jelen rendelet 4. sz. melléklete lép.

7. § Az önkormányzat költségvetési rendeletének 7. §.-ban szereplő szervek felújítási és felhalmozási kiadásait célonként és szervezetenként tartalmazó 5. sz. melléklete helyébe jelen rendelet 5. sz. melléklet lép.

8. § A Királyszentistván Község Önkormányzatának 2017. évi költségvetéséről szóló rendelet 8. § helyébe a következő rendelkezés lép:

A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetését feladatonként, ezen belül


- a) általános tartalékot 5 463 ezer forint
 - b) céltartalékot 0 ezer forint
- a 6. számú mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

Az önkormányzat költségvetésének 8.§-ban a tartalékokat tartalmazó 6. sz. melléklet helyébe jelen rendelet 6. számú melléklete lép.

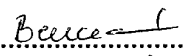
9. § Az önkormányzat költségvetésének 9. §-ban, a működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, - a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve – tartalmazó 7/A, és 7/B. számú mellékletek helyébe jelen rendelet 7/A, és 7/B. számú melléklete lép.

10. § Az önkormányzat költségvetésének 10. §-ban, az éves létszám-előirányzatot tartalmazó 8. számú melléklet helyébe jelen rendelet 8. sz. melléklete lép.

11.§ (1) Ez a rendelet a kihirdetés napját követő nap lép hatályba.


Kőszegi Ilona
polgármester




Bencze Éva
jegyző

**Királyszentistván Község Önkormányzata 2017. évi
költségvetés bevételei címenkénti részletezésben II. módosítás**

BEVÉTELEK ezer Ft

2. melléklet a 14/2017.(XII.18.) önkormányzati rendelethez

A	Megnevezés	B	C	D	E	F	G
		I. Cím Önkormányzat		II. Cím Közös hivatal		Összesen	
		Előirányzat	Mód. e.i.	Előirányzat	Mód. e.i.	Előirányzat	Mód. e.i.
1.	Működési bevételek	1 382	1 449			1 382	1 449
2.	Állami hozzájárulások	1 502	1 772			1 502	1 772
3.	Közhatalmi bevételek	36 700	42 540			36 700	42 540
4.	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek		14			0	14
5.	Támogatás értékű bevétel	10 254	10 421			10 254	10 421
6.	Véglegesen átvett pénzeszközök		1 567			0	1 567
7.	nyújtott kölcsönök visszatérülése, értékpapírok beváltása		12 954			0	12 954
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		7 943			0	7 943
9.	Maradvány felhasználás	87 696	82 312			87 696	82 312
10.	Összes bevétel	137 534	160 972			137 534	160 972

**2017. évi
költségvetés kiadásai címenkénti részletezésben II. módosítás**

KIADÁSOK

ezer Ft

4. melléklet a 14/2017.(XII.18.) önkormányzati rendelethez

	A	B	C	D	E	F	G
	Megnevezés	I. Cím Önkormányzat		II. Cím Közös hivatal		Összesen	
		Elő-irányzat	Mód. e.i.	Elő-irányzat	Mód. e.i.	Elő-irányzat	Mód. e.i.
1.	Személyi kiadások (K1)	15 867	16 464			15 867	16 464
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	3 323	3 797			3 323	3 797
3.	Dologi és egyéb folyó kiadások (608)	16 608	18 927			16 608	18 927
4.	Szociálpolitikai ellátások (K4)	4 153	4 153			4 153	4 153
5.	Rövidlejáratú kölcsön					0	0
6.	Támogatás értékű kiadás	10 631	11 079			10 631	11 079
	A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései	976	976			976	976
7.	Működési célú végleges pénzeszköz átadás	0				0	0
8.	Értékpapírok vásárlása forgatási célból	0				0	0
9.	Beruházás, felújítás	12 646	12 247			12 646	12 247
10.	Felh. célú támogatások	0	0			0	0
11.	Tartalék	3 000	5 463			3 000	5 463
12.	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	55	8 002				8 002
13.	Betétlekötés - finanszírozási kiadás	70 275	0			70 275	0
14.	Belföldi értékpapírok kiadásai		79 864				79 864
15.	Összes kiadás	137 534	160 972	0		137 534	160 972

Királyszentistván Község Önkormányzat 2017. évi költségvetés III. módosítás

Beruházások és felújítások

ezer Ft-ban

5. melléklet a 14/2017.(XII.18.) önkormányzati rendelethez

A	B	C	D	E	E	F	G
Rovat megnevezése	Rovat	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZAT OK	I. Módosított előirányzat	II. Módosítás	II. Módosított előirányzat	III. Módosítás	III. Módosított előirányzat
1. Településrendezési terv elkészítése (adósságkonsz.pályázat)	K61	4 500	4 500		4 500		4 500
2. Településképi arculati kézikönyv	K61		787		787		787
3. Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	4 500	5 287	0	5 287		5 287
4. Ravatalozó területi rendezése vízesblokk kialakítással	K62	236	236		236		236
5. Színházterem karzat lezárása	K62	433	433		433		433
6. Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	669	669	0	669		669
7. Számítógép tartozék	K63	0	6		6		6
8. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	6	0	6		6
9. Laphinta beszerzése a játszótérre	K64	472	472	-472	0		0
10. Önkormányzat tárgyi eszköz beszerzés	K64	157	151		151		151
11. Kamerarendszer korszerűsítése	K64	276	276		276		276
12. Faluházba asztalok beszerzése	K64	118	118		118		118
13. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 023	1 017	-472	545		545
14. Részesedések beszerzése	K65		0		0		0
15. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66		0		0		0
16. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1 673	1 886	-127	1 759		1 759
17. Beruházások	K6	7 865	8 865	-599	8 266		8 266
18. Buszmegállók felújítása	K71	630	630		630	-630	0
19. Széchenyi út 4/1.hrsz. Útfelújítása	K71	3 135	3 135		3 135		3 135
20. Ingatlanok felújítása	K71	3 765	3 765	0	3 765	-630	3 135
21. Informatikai eszközök felújítása	K72		0		0		0
22. Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73		0		0		0
23. Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	1 016	1 016	0	1 016	-170	846
24. Felújítások	K7	4 781	4 781	0	4 781	-800	3 981
25. Összes felhalmozási kiadás		12 446	13 646	-599	13 047	-800	12 247

Királyszentistván Község Önkormányzat 2017. évi költségvetése III. módosítás

Tartalékok ezer Ft-ban

6. melléklet a 14/2017.(XII.18.) önkormányzati rendelethez

	A	B	C	D	E	F	G	H
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	I. Módosítás	II. Módosított előirányzat	III. módosítás	III. Módosított előirányzat
1.	Általános tartalékok	K513	3 000	0	481	481	4 982	5 463
2.	Céltartalékok	K513						
3.	Tartalékok összesen:		3 000	0	481	481	4 982	5 463

Királyszentistván Község Önkormányzat 2017. évi költségvetése III. módosítás

A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban ezer Ft-ban

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

7/A. melléklet a 14/2017.(XII.18.) önkormányzati rendelethez

	A Rovat megnevezése	B Rovat-szám	C	D	E	F
			2015. évi tény (teljesítés)	2016. évi várható (teljesítés)	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat
1.	Személyi juttatások	K1	15 556	14 211	15 867	16 464
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 103	3 874	3 323	3 797
3.	Dologi kiadások	K3	14 352	19 588	16 608	18 927
4.	Társadalombiztosítási ellátások	K41				
5.	Családi támogatások	K42	35	58		
6.	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
7.	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
8.	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	211			
9.	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	7			
10.	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	640			
11.	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	3 839	3 044	4 153	4 153
12.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	4 732	3 102	4 153	4 153
13.	Nemzetközi kötelezettségek	K501				
14.	Elvonások és befizetések	K502	114		976	976
15.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				
16.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				
17.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				
18.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	9 189	10 505	10 461	10 909
19.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				
20.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				
21.	Ártüregesítések, ártámogatások	K509				
22.	Kamat támogatások	K510				
23.	Működési célú egyéb támogatások államháztartáson kívülre	K512	150	250	170	170
24.	Tartalék	K513			3 000	5 463
25.	Egyéb működési célú kiadások	K5	9 453	10 755	14 607	17 518
26.	Működési költségvetés előirányzat csoport		48 196	51 330	54 353	60 859
27.	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	65		4 500	5 287
28.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	470	175	669	669
29.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		67		6
30.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	2 828	451	1 023	545
31.	Részesedések beszerzése	K65				
32.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
33.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	761	145	1 673	1 759
34.	Beruházások	K6	4 124	838	7 865	8 266
35.	Ingatlanok felújítása	K71	14 250	8 695	3 765	3 135
36.	Informatikai eszközök felújítása	K72				
37.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
38.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	3 848	2 348	1 016	846
39.	Felújítások	K7	18 098	11 043	4 781	3 981
40.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
41.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
42.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
43.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84		1 369		
44.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
45.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	8 207			
46.	Lakástámogatás	K87				
47.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
48.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	8 207	1 369	0	0
49.	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		30 429	13 250	12 646	12 247
50.	Költségvetés kiadások	K1-K9	78 625	64 580	66 999	73 106
51.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911				
52.	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912				79 864
53.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
54.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	672	300	55	8 002
55.	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915				
56.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	1 022 000	1 082 000	70 275	0
57.	Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
58.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				
59.	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	1 022 672	1 082 300	70 330	87 866
60.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
61.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
62.	Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
63.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				
64.	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
65.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
66.	Finanszírozási kiadások	K9	1 022 672	1 082 300	70 330	87 866
67.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		1 101 297	1 187 080	137 329	160 972

Királyszentistván Község Önkormányzat 2017. évi költségvetése III. módosítás
A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban ezer Ft-ban

7/B. melléklet a 14/2017.(XII.18.) önkormányzati rendelethez

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2015. évi ténny (teljesítés)	2016. évi várható (teljesítés)	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	2 299	1 640	1 503	1 772
2.	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
3.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	6 711	10 354	10 254	10 421
7.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	9 010	11 994	11 757	12 193
10.	Jövedelemadók	B31				
11.	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
12.	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
13.	Vagyon típusú adók	B34	11 699	11 890	11 500	16 631
14.	Termékek és szolgáltatások adói	B35	29 996	29 519	25 100	25 517
15.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	431	870	100	392
16.	Közhatalmi bevételek	B3	42 126	42 279	36 700	42 540
17.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	61	6		
18.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	480	278	482	549
19.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
20.	Tulajdonosi bevételek	B404				
21.	Ellátási díjak	B405	386	404	549	549
22.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
23.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
24.	Egyéb kapott (járó) kamat és kamatjellegű bevétel	B4082	951	267	350	350
25.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
26.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
27.	Egyéb működési bevételek	B411	78	0		1
28.	Működési bevételek	B4	1 956	955	1 381	1 449
29.	Működési célú garancia- és kezesség miatti megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
30.	Működési célú kölcsön megtérülése az Európai Uniótól	B62				
31.	Működési célú kölcsön megtérülése külföldi kormánytól, nemzetközi szervezettől	B63				
32.	Működési célú kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről	B64				
33.	Működési célú egyéb átvett pénzeszközök	B65	1 120	1 080		1 567
34.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	1 120	1 080		1 567
35.	Működési költségvetés előirányzat csoport		54 212	56 908	49 838	57 749
36.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21		9 696		
37.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	9 696		
38.	Immateriális javak értékesítése	B51				
39.	Ingatlanok értékesítése	B52				
40.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	1 500	1 500		
41.	Részesedések értékesítése	B54				
42.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
43.	Felhalmozási bevételek	B5	1 500			
44.	Felhalmozási célú kezesség megtérülése államháztartáson kívülről	B71				
45.	Felhalmozási célú kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	12 883			
46.	Felhalmozási célú egyéb átvett pénzeszközök	B75				14
47.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	12 883	0		14
48.	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		12 883	9 696	0	14
49.	Költségvetési bevételek	B1-B7	68 595	67 604	50 838	57 763
50.	Költségvetési bevételek MŰKÖDÉSI		54 147	56 908	49 838	57 110
51.	Költségvetési bevételek FELHALMOZÁSI		64 242	9 696	0	12 233
52.	Költségvetési bevételek FINANSZIROZÁSI		12 489	31 486	1 000	15 243
52.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
53.	Belföldi értékpapírok bevételei	B812				12 954
54.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	91 130	91 130	87 696	82 312
57.	Felző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132				
58.	Maradvány igénybevétele	B813	91 130	91 130	87 696	82 312
59.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	656	656		7 943
60.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
61.	Központi, irányító szervi támogatás	B816				
62.	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	1 022 000	1 022 000		
63.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
64.	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	1 113 786	1 113 786	87 696	103 209
65.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
66.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
67.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B824				
68.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
69.	Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
70.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
71.	Finanszírozási bevételek	B8	1 113 786	1 113 786	87 696	103 209
72.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B8)		82 381	81 980	137 534	160 972

Királyszentistván Község Önkormányzat 2017. évi költségvetése III. módosítás

Foglalkoztatottak létszáma (fő)

8. melléklet a 14/2017.(XII.18.) önkormányzati rendelethez

	A	B
	MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) ÖNKORMÁNYZAT
1.	főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző	
2.	I. besorolási osztály összesen	
3.	II. besorolási osztály összesen	
4.	III. besorolási osztály összesen	
5.	KÖZTISZTIVISELŐK, KORMÁNYTISZTIVISELŐK ÖSSZESEN	0
6.	igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)	
7.	főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető	
8.	főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs	
9.	"A", "B" fizetési osztály összesen	
10.	"C", "D" fizetési osztály összesen	1
11.	"E"- "J" fizetési osztály összesen	
12.	kutató, felsőoktatásban oktató	
13.	KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN	1
14.	fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	3
15.	ösztöndíjas foglalkoztatott	
16.	közfoglalkoztatott	1
17.	EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN	4
18.	polgármester, főpolgármester	1
19.	helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	3
20.	alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	1
21.	VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN	5
22.	KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN	10
23.	prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott prémiumévesek	
24.	prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott különleges foglalkoztatási állományba helyezett létszáma	
25.	ösztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv, illetve Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. rendelet)	
26.	munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek	
27.	KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN ÖSSZESEN (=80+...+86)	0

Királyszentistván Község Önkormányzat
2017. évi költségvetéséről szóló
3/2017.(II.27.) önkormányzati rendeletét módosító
14/2017. (XII.18.) önkormányzati rendeletének indokolása
és hatástanulmánya

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Királyszentistván Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a.) és f.) pontja alapján, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján alkotta meg az Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló rendeletét, melyet a tényleges teljesítésekhez igazítva módosít.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

A Királysztentistván Község Önkormányzata 2017. évi költségvetésében az alábbi előirányzatok módosítása vált szükségessé:

A **B113** rovaton, a **rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetés** normatíva felmérés szerinti elvonásával 1 ezer Ft-tal kell csökkenteni az előirányzatot, mert a gyermekek létszáma változott.

A **Kulturális feladatok támogatására (B114)** a könyvtári dolgozók kulturális illetménypótlék bevételeit számoljuk el növekedésként 23 ezer Ft összegben.

Működési célú központosított előirányzatokon (B115) az önkormányzati dolgozók bérkompenzációja teljesítéshez való igazításhoz 58 ezer Ft előirányzat emelés szükséges.

Működési célú egyéb támogatások elkülönített állami pénzalaptól (B16) bevételi soron kerül kimutatásra a közfoglalkoztatási bérre igényelt támogatás összege 163 ezer Ft, mely tartalmazza a 2017. évi novembert érintő kifizetést, valamint a 2 havi előleget.

Az építményadó és a gépjárműadó (B3) bevétele meghaladja a módosított előirányzatot, ezért ezeken a sorokon 5 131 ezer Ft és 417 ezer Ft emelést kell végrehajtani.

Működési bevételeinken (B4) belül a Szolgáltatások ellenértéke (helységbérleti díjak és szociális étkeztetés) 67 ezer Ft emelést kell eszközölni, hogy a teljesítésekhez igazítsuk az előirányzatot.

Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814) soron az előző évi megelőlegezésnek kell szerepelnie (halmozottan) 7 943 ezer Ft-tal. Az emeléshez nem tartozik pénzmozgás, adminisztratív jellegű.

Az Önkormányzat 2017. évi költségvetésének módosított bevételi előirányzata **160 972 ezer Ft**.

Kiadási előirányzatok módosítására vonatkozó javaslat

Személyi juttatások (K1) esetében 19 ezer Ft előirányzat emelést számoltunk el a könyvtári dolgozók kulturális illetménypótlékára, valamint 48 ezer Ft emelést kell eszközölni az önkormányzati dolgozók bérkompenzációjára. A támogatások havi szinten kerülnek utalásra az önkormányzat részére, az előirányzat pedig időarányosan kerül hozzáigazításra.

Az év végi bérek kifizetéséhez átcsoportosításokra van szükség a személyi juttatások főcsoporton belül. Normatív jutalomról béren kívüli juttatásokra (Cafetéria) 110 ezer Ft átcsoportosítása szükséges a decemberi Cafetéria kiadásokhoz. Törvény szerinti illetmények és egyéb személyi juttatások rovaton 416 ezer Ft előirányzat növelésre van szükség, mely egy része (173 ezer Ft) átcsoportosításból biztosítható a személyi juttatásokon belül, de a hiányzó 243 ezer Ft emelést a tartalék terhére kell elvégezni. Közfoglalkoztatás bértámogatási szerződéskötés miatt további 138 ezer Ft emelésre van szükség, mely teljes mértékben finanszírozott.

A személyi juttatások változásának **munkaadókat terhelő járulékai (K2)** 14 ezer Ft-ot jelentenek a tartalék terhére. Az év végi bérek kifizetése érdekében a járulok rovaton 390 ezer Ft-os emelését kell végrehajtani a tartalék terhére. A közfoglalkoztatásra kapott támogatás járulékai 29 ezer Ft többlettel szerepel.

Dologi kiadásoknál (K3) átcsoportosítást kell végezni a közüzemi szolgáltatások (K331) biztosítása érdekében egyéb szolgáltatások (K337) rovatról 600 ezer Ft értékben.

A buszmegállók felújítása az elemi költségvetés szerint felhalmozási kiadásokra lett tervezve, de teljesítés szerint karbantartási szolgáltatásként (K334) számoltuk el. Ezért a buszmegállókra betervezett bruttó 800 ezer Ft-ot át kell csoportosítani.

Egyéb működési célú kiadások (K5) fő rovaton belül a tartalék értékét növeltük a közhatalmi bevételek kiadási párjaként 5 548 ezer Ft-tal.

A szolgáltatások bevételi ellenértéke a tartalék növelésére lett elszámolva 67 ezer Ft összegben.

Beruházások (K7) rovaton 800 ezer Ft csökkenést számolunk el a karbantartás javára, a buszmegállók nem felújításként, hanem karbantartásként kerültek elszámolásra.

A Finanszírozási kiadásoknál (K9) az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914) soron az előző évi megelőlegezésnek kell szerepelnie (halmozottan) 7 943 ezer Ft-tal. Az emeléshez nem tartozik pénzmozgás, adminisztratív jellegű.

Az Önkormányzat kiadásainak főösszege a bevételi főösszeggel egyezően **160 972 ezer Ft-ra** módosul.

HATÁSVIZSGÁLAT

A hatásvizsgálat során vizsgálva volt:

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

Az Önkormányzat költségvetésének stabilitását a módosítás nem befolyásolja, mivel belső átcsoportosításokat tartalmaz, valamint a bevételi és kiadási fő összeg változása nem befolyásolja a stabilitást, mert a kiadás növekedésének mértékével megegyezően növekedett a bevételi növekedés mértéke is.

Környezet- és egészségügyi hatása:

A rendeletnek nincs ezen tényezőkre hatása.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

Adminisztratív teher tekintetében az előirányzatok átvezetése a könyvviteli nyilvántartásokon a pénzügyi-adminisztrációs munkafolyamatok megnövekedésével jár.

Jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye:

A rendelet megalkotásának szükségességét a könyvelés hitelességének megtartása indokolta.

Személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételei:

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi és szervezeti feltételek adottak.

Királyszentistván Község
Önkormányzata Képviselő-testületének
3/2017. (II.27.) önkormányzati rendelete
Királyszentistván Község Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről¹

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

I. fejezet

Általános rendelkezések

1. Általános rendelkezések

1. § A képviselő-testület az önkormányzat 2017.évi ²
- a) kiadási főösszegét 160 972 ezer forintban,
b) bevételi főösszegét 160 972 ezer forintban állapítja meg,
2. § (1) Az államháztartásról szóló törvény 23. §. (2) bekezdése és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról kiadott 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.) alapján a képviselő testület az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerveit a (2) bekezdésében állapítja meg.
- (2) Az önkormányzat és az általa irányított szervei:
- a) Királyszentistván Önkormányzat
b) Litéri Közös Önkormányzati Hivatal

2. A költségvetési bevételek

3. § A Képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését az önkormányzat pénzügyi mérlegének 1. számú melléklete³ tartalmazza.
4. § A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervének, illetve a 2. § -ban meghatározott címek 2017. évi működési és felhalmozási bevételeit forrásonként - külön-külön szervezeteire a 2. számú melléklet⁴ szerinti részletezettségben állapítja meg.

¹ egységes szerkezetben

² módosította a 8/2017. (VII.24.); 11/2017. (IX.28.); 14/2017. (XII.18.) önkormányzati rendelet

³ módosította a 8/2017. (VII.24.); 11/2017. (IX.28.); 14/2017. (XII.18.) önkormányzati rendelet

⁴ módosította a 8/2017. (VII.24.); 11/2017. (IX.28.); 14/2017. (XII.18.) önkormányzati rendelet

3. A költségvetési kiadások

5. § (1) Az önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

Működési kiadások előirányzata összesen:	60 859 ezer forint
Ebből:	
személyi jellegű kiadások:	16 464 ezer forint
munkaadókat terhelő járulékok:	3 377 ezer forint
dologi és egyéb folyó kiadások:	18 927 ezer forint
ellátottak pénzbeli juttatásai:	4 153 ezer forint
a helyi önkorm. t.e.-on alapuló befizetései	976 ezer forint
működési célú támogatások államháztartáson belül	10 909 ezer forint
pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	170 ezer forint
tartalékok	5 463 ezer forint

(2) Az önkormányzat felhalmozási kiadásai összesen: 12 247 ezer forint
A felújítási és felhalmozási kiadásokból:
a beruházások előirányzata: 8 266 ezer forint
a felújítások előirányzata: 3 981 ezer forint
egyéb felhalmozási célú kiadás: 0 ezer forint

(3) Az önkormányzat finanszírozási kiadásai összesen: 87 866 ezer forint
államházt. belüli megelőlegezések visszafizetése: 8 002 ezer forint
belföldi értékpapírok kiadásai: 79 864 ezer forint⁵

6.§.(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi kiadási jogcímeit kiemelt előirányzatonként, működési és felhalmozási feladatokként az önkormányzat pénzügyi mérlegének 3. számú melléklete⁶ tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervének, illetve a 2. §-ban meghatározott szervei működési és felhalmozási kiadásait kiemelt előirányzatonként a 4. számú melléklet⁷ szerinti részletezettségben állapítja meg.

7.§. A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szerve, illetve a 2. §-ban meghatározott szervei beruházási és felújítási kiadásait célonként és szervezetenként az 5. számú melléklet⁸ szerint hagyja jóvá.

4. A költségvetési kiadások és bevételek

8. § A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetését feladatonként, ezen belül

a)	általános tartalékot	5 463 ezer forint
b)	céltartalékot	0 ezer forint

a 6. számú mellékletben⁹ foglaltak szerint fogadja el.

⁵ módosította a 8/2017. (VII.24.); 11/2017. (IX.28.); 14/2017. (XII.18.) önkormányzati rendelet

⁶ módosította a 8/2017. (VII.24.); 11/2017. (IX.28.); 14/2017. (XII.18.) önkormányzati rendelet

⁷ módosította a 8/2017. (VII.24.); 11/2017. (IX.28.); 14/2017. (XII.18.) önkormányzati rendelet

⁸ módosította a 8/2017. (VII.24.); 11/2017. (IX.28.); 14/2017. (XII.18.) önkormányzati rendelet

- 9.§. (1) A Képviselő-testület a működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, - a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve – a 7/A, és 7/B. számú melléklet¹⁰ szerint hagyja jóvá.

5. A költségvetési létszámkeret

- 10.§ A Képviselő-testület az éves létszám-előirányzatot a 8. számú melléklet¹¹ szerint hagyja jóvá.

II. fejezet

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

1. Általános szabályok

- 11.§ Az önkormányzat és a költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.
- 12.§(1) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása. A kiemelt előirányzatokon belül a polgármester jogosult előirányzat átcsoportosításokra.
- (2) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatni köteles.
A pótelőirányzatról a polgármester a képviselő-testületet negyedévenként köteles tájékoztatni. A képviselő-testület legalább félévenként - adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatállyal (a külön jogszabályban meghatározott határidőig) - dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.
- (3) Az önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól – az Ávr.-ben foglaltak figyelembevételével előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.
- (4) A meghatározott tartalékok előirányzatának módosításáról a polgármester 100 ezer forintig saját hatáskörben intézkedhet, ezt meghaladóan a tartalékok előirányzatának módosításáról csak a Képviselő-testület dönthet a költségvetési rendeletmódosítás során.
- 13.§(1) Az Önkormányzat fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetén a Magyarország gazdasági stabilizációjáról szóló 2011. évi CXCV. Törvény rendelkezéseit figyelembe véve vállalhat hitel- és kölcsönfelvételt.
- (2) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel a számlavezető pénzügyintézetnél.
- (3) A Képviselő-testület az éven belüli 500 ezer forint összeghatárig hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörét a polgármesterre ruhazza át.

⁹ módosította a 8/2017. (VII.24.); 11/2017. (IX.28.); 14/2017. (XII.18.) önkormányzati rendelet

¹⁰ módosította a 8/2017. (VII.24.); 11/2017. (IX.28.); 14/2017. (XII.18.) önkormányzati rendelet

¹¹ módosította a 8/2017. (VII.24.); 11/2017. (IX.28.); 14/2017. (XII.18.) önkormányzati rendelet


- A polgármester a hitelszerződésről annak aláírását követő következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.
- (4) Az 500 ezer forint feletti hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a Képviselő-testületet illetik meg.
- 14.§(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben keletkező szabad pénzeszközét számlavezető pénzügyintézeténél pénzügyintézeti lekötés (betételhelyezés) formájában hasznosíthatja, továbbá államilag garantált értékpapírba fektetheti be.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 100 millió forintig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedéséről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.
- (3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó költségvetési többlet felhasználásáról a képviselő-testület határozatban dönt.
- (4) Az önkormányzat gazdálkodása biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért és a költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a gazdálkodás jogszerűségéért a jegyző a felelős.
- (5) Az önkormányzat nevében kötelezettséget jogszabály, illetve a képviselő testület felhatalmazása alapján a polgármester és az általa írásban megbízott, illetve akadályoztatása esetén az alpolgármester vállalhat.
- (6) Az utalványozás, ellenjegyzés és érvényesítés szabályait az SZMSZ, illetve melléklete tartalmazza.
- (7) A polgármester a jegyző közreműködésével köteles a rendeletben előírt tervezési, beszámolási és adatszolgáltatási kötelezettségének eleget tenni.
- 15.§(1) Királyszentistván Község Önkormányzat Képviselő-testülete dönt a költségvetésből más önkormányzatoknak, gazdálkodó szervezeteknek, alapítványoknak, egyesületeknek és civil szervezeteknek – az önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzata előírásai alapján – odaítélt támogatásokról, ezt követően a Polgármester a támogatás átadására Támogatási szerződést köt. A szerződésnek – különösen – tartalmazni kell a támogatás célját, összegét, a pénz utólagos átutalásának tényét, a támogatás elszámolásának módját és határidejét. Nem nyújtható támogatás annak, aki a kapott támogatásról adott határidőre nem számol el, vagy a szerződésben foglalt céltól eltérően használta fel az odaítélt összeget.
- (2) A támogatott szervezet a támogatásról a szerződésben foglalt határidőre köteles hitelesített bizonylatokkal a támogatási szerződésben kikötött határidőre elszámolni. Az elszámolással egyidejűleg a támogatottnak tájékoztatást kell adni a támogatott cél megvalósításáról.
- (3) A támogatásról szóló elszámolást a Jegyző a Közös Önkormányzati Hivatal ágazatilag illetékes belső szervezeti egységével szakmai szempontból, a Pénzügyi csoporttal pedig pénzügyi szempontból felülvizsgálhatja.
- (4) Indokolt esetben a Jegyző helyszíni ellenőrzés keretében vizsgálhatja meg a támogatott cél megvalósítását, a támogatás felhasználásának jogszerűségét és szabályszerűségét. Az ellenőrzésről feljegyzés készül.
- (5) A Polgármester a jogszerűtlenül felhasznált támogatást visszakövetelheti és a további támogatást megtagadhatja.

2. Az önállóan és a részben önállóan gazdálkodó intézményekre vonatkozó szabályok

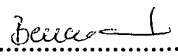
- 16.§.(1) Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos ügyviteli feladatokat a Literi Közös Önkormányzati Hivatal látja el.
- (2) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve saját hatáskörben előirányzat-módosítást hajthat végre. Az előirányzat-módosításról a jegyző előkészítésében a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatni köteles. A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó intézmény saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változásai miatt a költségvetési rendeletet legalább félévenként - adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatállyal (a külön jogszabályban meghatározott határidőig) - módosítja.
- (3) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve szabadon, de az Ávr. 43. §. (2) bekezdésében, valamint e rendeletben foglaltak figyelembevételével módosíthatják egyes kiemelt, ezen belül részelőirányzataikat.
- 17.§ A képviselő-testület feljogosítja az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervet - s ennek érdekében ezen költségvetési rendeletben a költségvetési szervek eredeti költségvetésében előirányozza - a tárgyi eszköz felújítási, illetve egyéb felhalmozási pénzeszközökkel való önálló gazdálkodásra.
- 18.§ (1) Az önkormányzat költségvetési szervei szabadon használhatják fel a jóváhagyott bevételi előirányzataikon felüli többletbevételüket.
- (2) A többletbevétel felhasználása a saját hatáskörű előirányzat-módosítás és az azzal egyidejűleg történő - képviselő-testületi - tájékoztatás után történhet.

III. fejezet Záró rendelkezések

- 19.§ (1) Ez a rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba.

.....

polgármester



.....

jegyző

**Királyszentistván Község Önkormányzata 2017. évi
költségvetés bevételei címenkénti részletezésben**

BEVÉTELEK ezer Ft

2.melléklet az 3/2017.(II.27.) önkormányzati rendelethez

A	Megnevezés	B	C	D	E	F	G
		I. Cím Önkormányzat		II. Cím Közös hivatal		Összesen	
		Előirányzat	Mód. e.i.	Előirányzat	Mód. e.i.	Előirányzat	Mód. e.i.
1.	Működési bevételek	1 382	1 449			1 382	1 449
2.	Állami hozzájárulások	1 502	1 772			1 502	1 772
3.	Közhatalmi bevételek	36 700	42 540			36 700	42 540
4.	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek		14			0	14
5.	Támogatás értékű bevétel	10 254	10 421			10 254	10 421
6.	Véglegesen átvett pénzeszközök		1 567			0	1 567
7.	nyújtott kölcsönök visszatérülése, értékpapírok beváltása		12 954			0	12 954
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		7 943			0	7 943
9.	Maradvány felhasználás	87 696	82 312			87 696	82 312
10.	Összes bevétel	137 534	160 972			137 534	160 972

**2017. évi
költségvetés kiadásai címenkénti részletezésben**

KIADÁSOK

ezer Ft

4.melléklet az 3/2017.(II.27.) önkormányzati rendelethez

A	B	C	D	E	F	G							
							Megnevezés	I. Cím Önkormányzat		II. Cím Közös hivatal		Összesen	
								Elő-irányzat	Mód. e.i.	Elő-irányzat	Mód. e.i.	Elő-irányzat	Mód. e.i.
1.	Személyi kiadások (K1)	15 867	16 464			15 867	16 464						
2.	Munkaadókat terhelő (K2) járulékok	3 323	3 797			3 323	3 797						
3.	Dologi és egyéb folyó kiadások (608)	16 608	18 927			16 608	18 927						
4.	Szociálpolitikai ellátások (K4)	4 153	4 153			4 153	4 153						
5.	Rövidlejáratú kölcsön					0	0						
6.	Támogatás értékű kiadás	10 631	11 079			10 631	11 079						
	A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései	976	976			976	976						
7.	Működési célú végleges pénzeszköz átadás	0				0	0						
8.	Értékpapírok vásárlása forgatási célból	0				0	0						
9.	Beruházás, felújítás	12 646	12 247			12 646	12 247						
10.	Felh. célú támogatások	0	0			0	0						
11.	Tartalék	3 000	5 463			3 000	5 463						
12.	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	55	8 002				8 002						
13.	Betétlekkötés - finanszírozási kiadás	70 775	0			70 775	0						

Királyszentistván Község Önkormányzat 2017. évi költségvetés

Beruházások és felújítások

ezer Ft-ban

5. melléklet az 3/2017.(II.27.) önkormányzati rendelethez

A	B	C	D	E	E	F	G
Rovat megnevezése	Rovat	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	I. Módosított előirányzat	II. Módosítás	II. Módosított előirányzat	III. Módosítás	III. Módosított előirányzat
1. Településrendezési terv elkészítése (adósságkonsz.pályázat)	K61	4 500	4 500		4 500		4 500
2. Településképi arculati kézikönyv	K61		787		787		787
3. Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	4 500	5 287	0	5 287		5 287
4. Ravatalozó területi rendezése vizesblokk kialakítással	K62	236	236		236		236
5. Színházterem karzat lezárása	K62	433	433		433		433
6. Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	669	669	0	669		669
7. Számítógép tartozék	K63	0	6		6		6
8. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	6	0	6		6
9. Laphinta beszerzése a játszótérre	K64	472	472	-472	0		0
10. önkormányzat tárgyi eszköz beszerzés	K64	157	151		151		151
11. Kamerarendszer korszerűsítése	K64	276	276		276		276
12. Faluházba asztalok beszerzése	K64	118	118		118		118
13. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 023	1 017	-472	545		545
14. Részesedések beszerzése	K65		0		0		0
15. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66		0		0		0
16. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1 673	1 886	-127	1 759		1 759
17. Beruházások	K6	7 865	8 865	-599	8 266		8 266
18. Buszmegállók felújítása	K71	630	630		630	-630	0
19. Széchenyi út 4/1.hrsz. Útfelújítása	K71	3135	3 135		3 135		3 135
20. Ingatlanok felújítása	K71	3 765	3 765	0	3 765	-630	3 135
21. Informatikai eszközök felújítása	K72		0		0		0
22. Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73		0		0		0
23. Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	1 016	1 016	0	1 016	-170	846
24. Felújítások	K7	4 781	4 781	0	4 781	-800	3 981
25. Összes felhatalmazási kiadás		12 646	13 646	-599	13 047	-800	12 247

Királyszentistván Község Önkormányzat 2017. évi költségvetése
Tartalékok ezer Ft-ban

6.melléklet az 3/2017.(II.27.) önkormányzati rendelethez

	A	B	C	D	E	F	G	H
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	I. Módosítás	II. Módosított előirányzat	III. módosítás	III. Módosított előirányzat
1.	Általános tartalékok	K513	3 000	0	481	481	4 982	5 463
2.	Céltartalékok	K513						
3.	Tartalékok összesen:		3 000	0	481	481	4 982	5 463

Királyszentistván Község Önkormányzat 2017. évi költségvetése
A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban ezer Ft-ban

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

7/A. melléklet az 3/2017.(II.27.) önkormányzati rendelethez

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2015. évi tény (teljesítés)	2016. évi várható (teljesítés)	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat
1.	Személyi juttatások	K1	15 556	14 211	15 867	16 464
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 103	3 874	3 323	3 797
3.	Dologi kiadások	K3	14 352	19 588	16 608	18 927
4.	Társadalombiztosítási ellátások	K41				
5.	Családi támogatások	K42	35	58		
6.	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
7.	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
8.	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	211			
9.	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	7			
10.	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	640			
11.	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	3 839	3 044	4 153	4 153
12.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	4 732	3 102	4 153	4 153
13.	Nemzetközi kötelezettségek	K501				
14.	Elvonások és befizetések	K502	114		976	976
15.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				
16.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				
17.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				
18.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	9 189	10 505	10 461	10 909
19.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				
20.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				
21.	Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
22.	Kamat támogatások	K510				
23.	Működési célú egyéb támogatások államháztartáson kívülre	K512	150	250	170	170
24.	Tartalék	K513			3 000	5 463
25.	Egyéb működési célú kiadások	K5	9 453	10 755	14 607	17 518
26.	Működési költségvetés előirányzat csoport		48 196	51 530	54 558	60 859
27.	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	65		4 500	5 287
28.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	470	175	669	669
29.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		67		6
30.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	2 828	451	1 023	545
31.	Részesedések beszerzése	K65				
32.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
33.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	761	145	1 673	1 759
34.	Beruházások	K6	4 124	838	7 865	8 266
35.	Ingatlanok felújítása	K71	14 250	8 695	3 765	3 135
36.	Informatikai eszközök felújítása	K72				
37.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
38.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	3 848	2 348	1 016	846
39.	Felújítások	K7	18 098	11 043	4 781	3 981
40.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
41.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
42.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
43.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84		1 369		
44.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
45.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	8 207			
46.	Lakástámogatás	K87				
47.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
48.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	8 207	1 369	0	0
49.	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		30 429	13 250	12 646	12 247
50.	Kölségvetési kiadások	K1-K8	78 625	64 780	67 204	73 106
51.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911				
52.	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912				79 864
53.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
54.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	672	300	55	8 002
55.	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915				
56.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	1 022 000	1 082 000	70 275	0
57.	Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
58.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				
59.	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	1 022 672	1 082 300	70 330	87 866
60.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
61.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
62.	Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
63.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				
64.	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
65.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
66.	Finanszírozási kiadások	K9	1 022 672	1 082 300	70 330	87 866
67.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		1 101 297	1 147 080	137 534	160 972

Királyszentistván Község Önkormányzat 2017. évi költségvetése
A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban ezer Ft-ban

7/B. melléklet az 3/2017.(II.27.) önkormányzati rendelethez

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2015. évi tény (teljesítés)	2016. évi várható (teljesítés)	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	2 299	1 640	1 503	1 772
2.	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
3.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	6 711	10 354	10 254	10 421
7.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	9 010	11 994	11 757	12 193
10.	Jövedelemadók	B31				
11.	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
12.	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
13.	Vagyoni típusú adók	B34	11 699	11 890	11 500	16 631
14.	Termékek és szolgáltatások adói	B35	29 996	29 519	25 100	25 517
15.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	431	870	100	392
16.	Közhatalmi bevételek	B3	42 126	42 279	36 700	42 540
17.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	61	6		
18.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	480	278	482	549
19.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
20.	Tulajdonosi bevételek	B404				
21.	Ellátási díjak	B405	386	404	549	549
22.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
23.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
24.	Egyéb kapott (járó) kamat és kamattellegű bevétel	B4082	951	267	350	350
25.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
26.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
27.	Egyéb működési bevételek	B411	78	0		1
28.	Működési bevételek	B4	1 956	955	1 381	1 449
29.	Működési célú garancia- és kezesség miatti megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
30.	Működési célú kölcsön megtérülése az Európai Uniótól	B62				
31.	Működési célú kölcsön megtérülése külföldi kormánytól, nemzetközi szervezettől	B63				
32.	Működési célú kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről	B64				
33.	Működési célú egyéb átvett pénzeszközök	B65	1 120	1 080		1 567
34.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	1 120	1 080		1 567
35.	Működési költségvetés előirányzat csoport		54 212	56 308	49 838	57 749
36.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21		9 696		
37.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	9 696		
38.	Immateriális javak értékesítése	B51				
39.	Ingatlanok értékesítése	B52				
40.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	1 500	1 500		
41.	Részesedések értékesítése	B54				
42.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
43.	Felhalmozási bevételek	B5	1 500			
44.	Felhalmozási célú kezesség megtérülése államháztartáson kívülről	B71				
45.	Felhalmozási célú kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	12 883			
46.	Felhalmozási célú egyéb átvett pénzeszköz	B75				14
47.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	12 883	0		14
48.	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		14 383	9 696	0	14
49.	Költségvetési bevételek	B1-B7	68 595	66 004	49 838	57 763
50.	költségvetési egyenleg: MŰKÖDÉSI		54 147	4 773	-4 720	-3 110
51.	költségvetési egyenleg: FELHALMOZÁSI		-64 242	-3 564	12 646	-12 233
	költségvetési egyenleg: FINANSZIROZÁSI		12 489	31 486	17 366	15 643
52.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
53.	Belföldi értékpapírok bevételei	B812				12 954
54.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	91 130	91 130	87 696	82 312
57.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132				
58.	Maradvány igénybevétele	B813	91 130	91 130	87 696	82 312
59.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	656	656		7 943
60.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	D015				
61.	Központi, irányító szervei támogatás	B816				
62.	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	1 022 000	1 022 000		
63.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B81R				
64.	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	1 113 786	1 113 786	87 696	103 209
65.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
66.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
67.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
68.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
69.	Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
70.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
71.	Finanszírozási bevételek	B8	1 113 786	1 113 786	87 696	103 209
72.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		1 182 381	1 179 790	137 534	160 972

Királyszentistván Község Önkormányzat 2017. évi költségvetése

Foglalkoztatottak létszáma (fő)

8.melléklet az 3/2017.(II.27.) önkormányzati rendelethez

	A	B
	MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) ÖNKORMÁNYZAT
1.	főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző	
2.	I. besorolási osztály összesen	
3.	II. besorolási osztály összesen	
4.	III. besorolási osztály összesen	
5.	KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN	0
6.	igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)	
7.	főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető	
8.	főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs	
9.	"A", "B" fizetési osztály összesen	
10.	"C", "D" fizetési osztály összesen	1
11.	"E"- "J" fizetési osztály összesen	
12.	kutató, felsőoktatásban oktató	
13.	KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN	1
14.	fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	3
15.	öztöndíjas foglalkoztatott	
16.	közfoglalkoztatott	1
17.	EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN	4
18.	polgármester, főpolgármester	1
19.	helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	3
20.	alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	1
21.	VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN	5
22.	KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN	10
23.	prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott prémiumévesek	
24.	prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott különleges foglalkoztatási állományba helyezettek létszáma	
25.	öztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv, illetve Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. rendelet)	
26.	munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek	
27.	KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN ÖSSZESEN (=80+...+86)	0