**Kunfehértó Község Önkormányzata**

**2017. évi II. számú költségvetés-módosításának szöveges indokolása**

*(a Képviselő-testület 2017.09.27-i ülésére)*

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (1)-(5) bekezdéseiben foglaltak alapján a Képviselő-testület jelen rendeletével 2017. szeptember 28-i hatállyal módosítja a 2/2017.(I.26.) önkormányzati rendeletét az alábbiak szerint.

**Az Önkormányzat költségvetését érintő módosítások**

Az Önkormányzat költségvetési fő összege 49 926 841 Ft-tal nő, így a módosított előirányzat   
328 292 596 Ft -ra változik. Az Önkormányzat előirányzatainak változását a Rendelet-tervezet 8., 9. és a 10. számú mellékletei tartalmazzák.

1. ***Pótlólagos állami támogatások*** előirányzatosítása a következők szerint:

* bérkompenzációra 30 744 Ft
* Szociális ágazati pótlékra 99 996 Ft
* Minimálbér emelkedés kiegészítésére 97 317 Ft
* Óvodapedagógusok bértámogatása 934 181 Ft
* Kulturális ágazati bérkieg. 59 536 Ft
* Előző évi elszámolásokból 2 217 557 Ft
* Csapadékvíz elvezetés pályázati támogatás 40 000 000 Ft

Az állami támogatások beépítéséhez kapcsolódóan az előirányzatok változása a következő:

***Kiadási oldalon nő az előirányzat összesen 43 439 331 Ft-tal***

*Személyi juttatások: 130 764 Ft-tal*

*Munkaadót terhelő járulékok: 28 768 Ft-tal*

*Dologi kiadások 5 286 000 Ft-tal*

*Beruházás 33 798 000 Ft-tal*

*Tartalék 3 330 874 Ft-tal*

*Finanszírozási kiadások: 964 925 Ft-tal*

***Bevételi oldalon nő az előirányzat összesen 43 439 331 Ft-tal***

*Önkormányzatok működési támogatásai: 3 439 331 Ft-tal*

*Önkormányzatok felhalmozási támogatása 40 000 000 Ft-tal*

1. **Egyéb előirányzat módosítások között**

**Kiadási oldalon:**

Szociális tűzifa saját erő + szállítás 1 100 000 Ft

Ügyvédi költség 400 000 Ft

*- korábbi szerződés alapján ügyvédi közreműködés*

2016. téli szünet szünidei étk. 80 000 Ft

Fogorvos rendelő rezsi 100 000 Ft

* *fogorvos váltással összefüggésben a rendelő rezsi az önkormányzatot terheli*

Fogorvosi ktg.térítés 120 000 Ft

* *az új fogorvos részére költséghozzájárulás havi 30 e/Ft*

Fogorvosi felszerelések 150 000 Ft

* *rendelő felszerelés kiegészítés*

Ivóvízhálózat felújítás (Viola-Kölcsey u.) 355 000 Ft

* *Kiskun-víz bérleti díj visszaforgatása*

Meteorológiai állomás 380 000 Ft

Rendezvény reprezentáció 280 000 Ft

* *a közművelődési feladatok Kft-nek átadásakor nem került egyeztetésre, hogy a rendezvény reprezentációs költségek kit terhelnek. (falunap és a majális rendezvény, valamint a sörfesztivál egy része)*

Seprőgép, fűnyíró 54 000 Ft

Cégautóadó 132 000 Ft

Anyakönyvi gyertyatartó 20 000 Ft

Tisztított szennyvíz hasznostás 600 000 Ft

Arculati kézikönyv főépítész 100 000 Ft

Telekvásárlás (fóliasátor) 773 430 Ft

Piac pályázat előkészítéshez támogatás 500 000 Ft

* *a Piac pályázatot a Kft. adja be, viszont az előkészítő munkák költségeit biztosítani kell*

Energetika korsz. Pály. Előkésztés 2 000 000 Ft

Érintésvédelem intézmények 700 000 Ft

Fakitermelés szakvélemény, irányítás 146 000 Ft

Bölcsőde pályázat előkésztés 300 000 Ft

Kóbor eb befogás 100 000 Ft

Parcel földút kiépítés 1 206 500 Ft

OEP támogatás dologira 1 670 000 Ft

Közvetített szolgáltatások 1 350 000 Ft

ÁFA befizetés 361 970 Ft

Diákmunka bér és járulék 466 650 Ft

**Bevételi oldalon:**

OEP finanszírozás 1 670 000 Ft

közvetített szolgáltatások 1 350 000 Ft

Áram és gázdíj visszatérítés 767 000 Ft

Tagi kölcsön visszatérítés 292 030 Ft

* *Előző évben a Vidékfejlesztési Egyesületnek nyújtott tagi kölcsön*

Telek és földterület értékesítési bevétel 1 491 580 Ft

Víziközmű bérleti díj 210 820 Ft

Diákmunka támogatás 466 650 Ft

ÁFA visszaigénylés 239 430 Ft

***Kiadási oldalon nő az előirányzat összesen 11 661 800 Ft-tal***

*Személyi juttatások: 1 049 500 Ft-tal*

*Munkaadót terhelő járulékok: 266 890 Ft-tal*

*Dologi kiadások 6 721 480 Ft-tal*

*Működési célú tám. Áht-n kívülre 500 000 Ft-tal*

*Beruházás 3 123 930 Ft-tal*

***Kiadási oldalon csökken az előirányzat összesen -5 174 290 Ft-tal***

*Tartalék -5 174 290 Ft-tal*

***Bevételi oldalon nő az előirányzat összesen 6 487 510 Ft-tal***

*Működési bevételek: 2 567 250 Ft-tal*

*Működési támogatás Áht-n belülről: 2 136 650 Ft-tal*

*Felhalmozási bevételek 1 491 580 Ft-tal*

*Működési célú visszatér. támogatás 292 030 Ft-tal*

**A Polgármesteri Hivatal költségvetését érintő módosítások**

Az intézmény költségvetési fő összege 6 466 Ft-tal változik, így a módosított előirányzat   
64 755 548 Ft-ra változik. A Polgármesteri Hivatal előirányzatainak változását a Rendelet-tervezet 11. számú melléklete tartalmazza.

1. ***Bérkompenzáció***ra összesen 6 466

A bérkompenzáció alapján az előirányzatok változása a következő:

***Kiadási oldalon nő az előirányzat összesen 6 466Ft-tal***

*Személyi juttatások: 5 300 Ft-tal*

*Munkaadót terhelő járulékok: 1 166 Ft-tal*

***Bevételi oldalon nő az előirányzat összesen 6 466 Ft-tal***

*Irányító szervi támogatás: 6 466 Ft-tal*

**A Napközi Otthonos Óvoda költségvetését érintő módosítások**

Az intézmény költségvetési fő összege 1 488 459 Ft-tal változik, így a módosított előirányzat   
67 886 889 Ft-ra változik. A Napközi Otthonos Óvoda előirányzatainak változását a Rendelet-tervezet 12. számú melléklete tartalmazza.

1. ***Pótlólagos állami támogatások*** előirányzatosítása a következők szerint:

Bérkompenzációra 24 278 Ft

Óvodapedagógusok bértámogatása 934 181 Ft

A pótlólagos támogatások alapján az előirányzatok változása a következő:

***Kiadási oldalon nő az előirányzat összesen 958 459 Ft-tal***

*Személyi juttatások: 785 622 Ft-tal*

*Munkaadót terhelő járulékok: 172 837 Ft-tal*

***Bevételi oldalon nő az előirányzat összesen 958 459 Ft-tal***

*Irányító szervi támogatás: 958 459 Ft-tal*

1. ***Óvodai tehetség program pályázat 530 000 Ft-tal***

***Kiadási oldalon nő az előirányzat összesen 530 000 Ft-tal***

*dologi kiadások: 530 000 Ft-tal*

***Bevételi oldalon nő az előirányzat összesen 530 000 Ft-tal***

*Működési célú támogatás Áht-n belül 530 000 Ft-tal*

Kunfehértó, 2017. szeptember 21.

Huszár Zoltán

polgármester

**HATÁSVIZSGÁLAT**

A hatásvizsgálat során vizsgálva volt:

* Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás
* Környezet- és egészségügyi hatása
* Adminisztratív terheket befolyásoló hatás
* Jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye
* Személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételei

***Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:***

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről. Lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

A 2017. évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendelet módosításában jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség.

***Környezet- és egészségügyi hatása:***

A rendeletnek nincs ezen tényezőkre hatása.

***Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:***

A rendeletben foglaltak végrehajtása nem befolyásolja az adminisztratív terheket.

***Jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye:***

A költségvetési rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alábbi előírásai alapján:

23.§. (1) A helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

24.§. (2) A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

***Személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételei:***

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