

**Gyugy Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
1/2017. (II.28.) önkormányzati rendelete**

az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről

(Egységes szerkezetben a módosításra kiadott 7./2017. (XI.22.) számú rendelettel

és a 3./2018.(V.29) számú rendelettel)

Gyugy 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. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak szerveire (polgármester, bizottságok, testülete és az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

2. §

(1) A képviselő-testület a címrendet a (2)-(3) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önkormányzat intézményei önállóan külön-külön alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását e rendelet **1. melléklete** tartalmazza.

(3) Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek e rendelet **1. melléklete szerint** külön-külön címet alkotnak.

I.

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak

fő összege, a hiány/többlet mértéke

3. §¹²

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi költségvetését

137.935.154 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,

137.935.154 Ft tárgyévi költségvetési kiadással

állapítja meg.

Ezen belül:

- a működési célú bevételt
ebből:

88.209.467 Ft-ban

¹ Módosítva a 7./2017.(XI.22.)

Hatályos: 2017.XI.22.

² Módosítva a 3./2018.(V.29.)

Hatályos: 2017.XII.31.

○ kötelező feladat	88.209.467 Ft-ban
○ önként vállalt feladat	0 Ft-ban
○ állami feladat	0 Ft-ban

ezen belül:

- finanszírozási célú pénzügyi műveleteket(hitel)	0 Ft-ban
- előző évi pénzmaradványt	8.914.206 Ft-ban
- vállalkozási maradványt	0 Ft-ban

- a működési célú kiadásokat 88.209.467 Ft-ban ebből:

○ kötelező feladat	88.209.467 Ft-ban
○ önként vállalt feladat	0 Ft-ban
○ állami feladat	0 Ft-ban

ezen belül:

- a személyi juttatások kiadásait	39.987.065 Ft-ban
- szociális hozzájárulási adót	5.421.005 Ft-ban
- a dologi kiadásokat	25.683.870 Ft-ban
- önkormányzat által folyósított ellátás	2.270.360 Ft-ban
- egyéb működési célú kiadásokat	12.821.436 Ft-ban
- az általános tartalékot	0 Ft-ban
- a céltartalékok	0 Ft-ban
- finanszírozási célú pénzügyi műveletek	2.025.731 Ft-ban

- a felhalmozási célú bevételt 49.725.687 Ft-ban

- ebből:

○ kötelező feladat	49.725.687 Ft-ban
○ önként vállalt feladat	0 Ft-ban
○ állami feladat	0 Ft-ban

ezen belül:

- finanszírozási célú pénzügyi műveleteket	0 Ft-ban
- előző évi pénzmaradványt	2.128.325Ft-ban
- vállalkozási maradványt	0 Ft-ban

- a felhalmozási célú kiadást 49.725.687 Ft-ban

- ebből:

○ kötelező feladat	49.725.687 Ft-ban
○ önként vállalt feladat	0 Ft-ban
○ állami feladat	0 Ft-ban

ezen belül:

- intézményi beruházások összegét	14.978.183 Ft-ban
- felújítások összegét	34.747.504 Ft-ban
- kormányzati beruházások összegét	0 Ft-ban
- lakástámogatás összegét	0 Ft-ban
- lakásépítés összegét	0 Ft-ban
- egyéb felhalmozási kiadások összegé	0 Ft-ban

állapítja meg.

(2) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradványt, – beleértve az Áht. 73. § (1) bekezdés a) pont ac) alpontja szerinti betét visszavonását - működési, illetve felhalmozási célú igénybevétel szerinti tagolásban a **2. melléklet** alapján hagyja jóvá.

(3) A képviselő-testület a (2) bekezdésen kívüli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló, finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit, kiadásait működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban a **3. melléklet** alapján hagyja jóvá.

Az önkormányzat bevételei és kiadásai

4. §

(1) A helyi önkormányzat költségvetési bevételeit kötelező, önként vállalt és állami feladat szerinti bontásban - e rendelet **4. melléklete** tartalmazza.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési kiadásait, kötelező, önként vállalt és állami feladat szerinti bontásban e rendelet **5. melléklete** tartalmazza.

(3) A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként, ezen belül kötelező, önként vállalt és állami feladat szerinti bontásban e rendelet **6. melléklete** tartalmazza.

(4) A helyi önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásait felújításonként, ezen belül kötelező, önként vállalt és állami feladat szerinti bontásban e rendelet **7. melléklete** tartalmazza.

(5) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultság jellegű ellátásokat e rendelet **8. melléklete** tartalmazza.

(6) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait e rendelet **9. melléklete** tartalmazza.

(7) A képviselő-testület a Gyugy Községi Önkormányzat költségvetésének bevételeit és kiadásait kötelező, önként vállalt és állami feladat szerinti bontásban e rendelet **10. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(8) A képviselő-testület az intézmények engedélyezett létszámát e rendelet **11. melléklete** szerint állapítja meg.

(9) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervként a **12. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(10) Azokat a fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegét e rendelet **13. melléklete** tartalmazza. (eredetiben nem tartalmaz adatot)

(11) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól a 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott saját bevételek és a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát e rendelet **14. melléklete** tartalmazza.

(12) Az önkormányzat költségvetési mérlegét kötelező, önként vállalt és állami feladat szerinti bontásban e rendelet **15. melléklete** tartalmazza.

Az önkormányzat működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás igénylésével kapcsolatos feladatok

5. §³

(1) Az önkormányzat működőképessége megőrzésének biztosítására 2.200.000 Ft összegű, a Magyarország 2017.évi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 3. melléklet III. Önkormányzatok rendkívüli támogatása 1.pontja alapján rendkívüli önkormányzati támogatások címen kiegészítő támogatásra pályázatot nyújt be.

A bevételi többlet kezelése

6. §

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület, illetve pénzügyi leköltés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 2 000 000.- Ft-ig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

Általános és céltartalék

7. §⁴

(1) A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát

0 Ft összegben

e rendelet **16. mellékletében** felsorolt célokra állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát

0 Ft összegben állapítja meg.

(3) Az általános tartalék felhasználásáról a képviselő-testület az erre vonatkozó igény felmerülésekor egyedi határozatban dönt.

Több éves kihatással járó feladatok

8. §

A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet **17. melléklete** szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

Előirányzat-felhasználási ütemterv

³ Módosítva a 3./2018.(V.29.)

Hatályos: 2017.XII.31.

⁴ Módosítva a 3./2018.(V.29.)

Hatályos: 2017.XII.31.

9. §

A 2017. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **18. melléklet** tartalmazza.

Közzetített támogatások

10. §

(1) Az önkormányzat által adott közzetített támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet **19. melléklete** tartalmazza.

II.

A 2017. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

11. §

(1) A képviselő-testület a polgármester által kezdeményezett rendelet-módosításáról a 15. § (2) bekezdésben foglalt módon dönt.

12. §

(1) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.

(2) A költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, illetve kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

(3) A költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.

(4) A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(5) A költségvetési szervek kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

(6) Az önkormányzat költségvetési szervei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.

13. §

A helyi önkormányzati költségvetési szerv pénzmaradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

14. §

(1) A Önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő Lengyeltóti Közös Önkormányzati Hivatal.

15. §

(1) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(2) A képviselő-testület a (1) bekezdés alapján - az első negyedév kivételével - negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

16. §

(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2)-(6) bekezdésekben foglalt kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A költségvetési szervek a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzataikat saját hatáskörben módosíthatják, a kiadási előirányzatokon belül átcsoportosítást hajthatnak végre a (3) – (6) bekezdésben foglalt szabályok betartása mellett.

(3) Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére kivéve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 36. §. (2) bekezdésében foglalt eseteket.

(4) A költségvetési szervek a gazdálkodási év során elért többlet bevételeiket 50/ e Ft értékhatárig saját hatáskörben felhasználhatják.

(5) Az értékhatárt meghaladó többletbevételek felhasználásról - a költségvetési szervek vezetői által benyújtott kérelem alapján a képviselő-testület dönt.

(6) Az önállóan működő költségvetési szervek esetében az előirányzatok módosítására csak a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv vezetőjével történő előzetes egyeztetés alapján, annak egyetértésével kerülhet sor.

(7) A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználáshoz kapcsolódó módosításokat kötelesek az irányító szervnek beterjeszteni, melyről a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja. Az önállóan működő költségvetési szervek e kötelezettségüknek a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv adatszolgáltatása útján tesznek eleget.

Létszám- és bérghazdálkodással kapcsolatos előírások

17. §

(1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérghazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám-keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(3) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

(4) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

Támogatási szerződés

18. §

(1) A támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni.

(2) A támogatási szerződésben meg kell határozni:

- a) a támogatott tevékenység konkrét meghatározását,
- b) a támogatás összegét,
- c) a támogatás felhasználásának célját,
- d) a támogatás időtartamát, felhasználásának határidejét,
- e) a támogatás rendelkezésre bocsátásának módját, feltételeit, ütemezését,
- f) a beszámolóval, továbbá az ellenőrzéssel kapcsolatos szabályokat,
- g) a jogosulatlanul igénybe vett támogatás jogkövetkezményeit, visszafizetésének rendjét,
- h) a támogatással kapcsolatos iratok, valamint a támogatás felhasználását alátámasztó bizonylatok teljes körű megőrzésének határidejét,
- i) a támogatott tevékenység megvalósításában közreműködők bevonásának lehetőségét, a közreműködők által megvalósítható tevékenységeket,
- j) a támogatás nyújtásához szükséges adatok és az azokban bekövetkező változások támogató felé történő bejelentésének kötelezettségét,
- k) a támogatási szerződéstől való elállás, felmondás okait, valamint a támogatás visszavonásának okait.

(3) A képviselő-testület 2 évente a november 15-ig megalkotandó éves belső ellenőrzési tervébe beépíti a helyi önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználása elszámolásának ellenőrzését.

(4) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás 2 évig nem ítélt meg.

19. §

A nettó 2 millió Ft-ot elérő, vagy azt meghaladó értékű az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény 1. melléklet III. Gazdálkodási adatok 4. pontjában meghatározott szerződéseket közzé kell tenni a helyben szokásos módon, illetve e törvénynek megfelelően a szerződés létrejöttét követő 60 napon belül.

20. §

A költségvetési szerv költségvetési támogatását a képviselő-testület a költségvetési szervek pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően, illetve negyedévente egyenlő részletekben kerülnek kiutalásra.

Szolgáltatási szerződés

21. §

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervekben szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételének szabályai:

(1) Az önkormányzat által felügyelt költségvetési szervnél, szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység végzésére szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében külső személy vagy szervezet az e §-ban meghatározott feltételekkel vehető igénybe.

(2) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötöni.

(3) A szerződéskötés feltétele, hogy

- a.) a költségvetési szerv az adott feladat ellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy
- b.) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szervben belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.

(4) Jogszabályban vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.

(5) A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett – részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatban határozza meg.

(6) A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:

- a.) az ellátandó feladatot,
- b.) a díjazás mértékét,
- c.) részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn,
- d.) a szerződés időtartamát,
- e.) szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki(k) köteles(ek) a feladat ellátására, valamint,
- f.) a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését.

Önkormányzati biztos kirendelése

22. §

(1) Ha a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv harminc napon túli elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja harminc nap alá szorítani, a képviselő-testület a költségvetési szervhez – az Áht. 71. § (2) és (3) bekezdésben foglalt hatáskörrel rendelkező önkormányzati biztost jelöl ki.

(2) Az önkormányzati biztos kirendelését az (1) bekezdésben meghatározott mértékű elismert tartozásállomány elérése esetén a képviselő-testületnél a polgármester kezdeményezi.

(3) Ha a polgármester a kötelezettségének nem tesz eleget, a biztos kirendelését indítványozhatja

- a) az önkormányzat képviselő-testületének pénzügyi bizottsága,
- b) a helyi önkormányzat jegyzője a polgármesteren keresztül,
- c) a helyi önkormányzat képviselő-testülete által megbízott könyvvizsgáló,
- d) a költségvetési szerv vezetője.

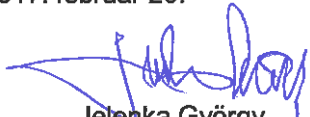
(4) Az önkormányzati biztost a jelölhető személyek, illetve szervezetek közül a képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízza meg, és ennek tényét a helyben szokásos módon teszi közzé.

Záró és egyéb rendelkezések

23. §

- (1) Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.
- (2) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a költségvetési év egészére kell alkalmazni.

Gyugy, 2017. február 20.


Jelenka György
polgármester




dr. Szatmári Ibolya
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet 2018. május 29.-én kihirdetésre került.




dr. Szatmári Ibolya
jegyző

1. melléklet az önkormányzat 1/ 2017. (II.28.) költségvetési rendelethez

Címrend

Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei

Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szervei

Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások
Gyugy Községi Önkormányzat

2. melléklet az önkormányzat 1/2017.(II.28.) költségvetési rendelethez

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa

Működési cél	eredeti	módosított
Pénzmaradvány	1 265 589 Ft	8 914 206 Ft
ö s s z e s e n :	1 265 589 Ft	8 914 206 Ft

Felhalmozási cél	eredeti	módosított
Pénzmaradvány	9 562 666 Ft	2 128 325 Ft
ö s s z e s e n :	9 562 666 Ft	2 128 325 Ft

Pénzmaradvány összesen	10 828 255 Ft	11 042 531 Ft
-------------------------------	----------------------	----------------------

3. melléklet az önkormányzat 1/2017. (II.28.) költségvetési rendelethez

A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet pénzügyi műveletek felhasználására szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek

	Működési cél	Felhalmozási cél
Bevételek		
Kiadások		

4. melléklet az önkormányzat 1/2017.(II.28.) költségvetési rendelethez

Az önkormányzat bevételei	Rovat	Kötelező		Önként vállalt		Állami feladat		Összesen	
		eredeti	módosított	eredeti	módosított	eredeti	módosított	eredeti	módosított
Működési c. támogatások áht. belülről	B1	38 709 475 Ft	73 512 650 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	38 709 475 Ft	73 512 650 Ft
Felhalmozási c. támogatások áht. kívülről	B2	36 303 794 Ft	46 813 362 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	36 303 794 Ft	46 813 362 Ft
Közhatalmi bevételek	B3	3 180 000 Ft	3 180 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	3 180 000 Ft	3 180 000 Ft
Működési bevételek	B4	40 000 Ft	128 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	40 000 Ft	128 000 Ft
Felhalmozási bevételek	B5	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	- Ft	1 360 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	1 360 000 Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	784 000 Ft	784 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	784 000 Ft	784 000 Ft
Finanszírozási bevételek	B8	10 828 255 Ft	12 157 142 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	10 828 255 Ft	12 157 142 Ft
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		89 845 524 Ft	137 935 154 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	89 845 524 Ft	137 935 154 Ft

5. melléklet az önkormányzat 1/2017.(II.28.) költségvetési rendelethez

Az önkormányzat kiadásai		Rovat	Kötelező		Önként vállalt		Állami		Összesen	
			eredeti	módosított	eredeti	módosított	eredeti	módosított	eredeti	módosított
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK										
	Személyi juttatások	K1	42 283 944 Ft	86 183 736 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	42 283 944 Ft	86 183 736 Ft
	Szociális hozzájárulási adó	K2	16 754 596 Ft	39 987 065 Ft					16 754 596 Ft	39 987 065 Ft
	Dologi kiadások	K3	2 852 005 Ft	5 421 005 Ft					2 852 005 Ft	5 421 005 Ft
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	12 941 206 Ft	25 683 870 Ft					12 941 206 Ft	25 683 870 Ft
	Egyéb működési célú kiadások	K5	3 525 440 Ft	2 270 360 Ft					3 525 440 Ft	2 270 360 Ft
	- Tartalékok		6 210 697 Ft	12 821 436 Ft					6 210 697 Ft	12 821 436 Ft
			500 000 Ft	- Ft					500 000 Ft	- Ft
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK										
	Intézményi beruházások	K6	46 650 460 Ft	49 725 687 Ft					46 650 460 Ft	49 725 687 Ft
	Felújítások	K7	8 729 783 Ft	14 978 183 Ft					8 729 783 Ft	14 978 183 Ft
	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	34 311 255 Ft	34 747 504 Ft					34 311 255 Ft	34 747 504 Ft
	- Tartalékok		3 609 422 Ft	- Ft					3 609 422 Ft	- Ft
			3 609 422 Ft	- Ft					3 609 422 Ft	- Ft
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK										
	Áh-beltűli megelőlegezés visszafiz.	K9	911 120 Ft	2 025 731 Ft					911 120 Ft	2 025 731 Ft
			911 120 Ft	2 025 731 Ft					911 120 Ft	2 025 731 Ft
KIADÁSOK ÖSSZESEN:										
			89 845 524 Ft	137 935 154 Ft					89 845 524 Ft	137 935 154 Ft

6. melléklet az önkormányzat 1/ 2017.(II.28.) költségvetési rendelethez

Az önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásai beruházásonként

Feladat megnevezése	Rovat	Kötelező		Önként vállalt		Állami		Összesen	
		er.	mód.	er.	mód.	er.	mód.	er.	mód.
VP6-7.1.2-7.4.2-16 munkagép beszerzés	K6	7 493 000 Ft	6 779 715 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	7 493 000 Ft	6 779 715 Ft
1956-os emlékmű	K6	1 046 283 Ft	1 010 920 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	1 046 283 Ft	1 010 920 Ft
Egyéb kísértékű tárgyi eszköz beszerzése	K6	190 500 Ft	289 170 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	190 500 Ft	289 170 Ft
Start tárgyi eszköz beszerzés	K6	- Ft	5 898 378 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	5 898 378 Ft
Arculati kézikönyv	K6	- Ft	1 000 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	1 000 000 Ft
BERUHÁZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		8 729 783 Ft	14 978 183 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	8 729 783 Ft	14 978 183 Ft

7. melléklet az önkormányzat 1/2017.(II.28.) költségvetési rendelethez

Az önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásai felújításonként

Felújítási cél megnevezése	Rovat	Kötelező		Önként vállalt		Állami		Összesen	
		er.	mód.	er.	mód.	er.	mód.	er.	mód.
Vízhálózat felújítás	K7	784 000 Ft	784 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	784 000 Ft	784 000 Ft
VP6-7.4.1.1-16 Többfunkciós közösségi tér létrehozása : Gyugy Fő u.42. 134/1 hrsz. épület felújítása	K7	33 527 255 Ft	33 527 255 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	33 527 255 Ft	33 527 255 Ft
Traktor motor csere, felújítás	K7	0	436 249 Ft	0	0	0	0	0	436 249 Ft
Beruházás összesen		34 311 255 Ft	34 747 504 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	34 311 255 Ft	34 747 504 Ft

8. melléklet a(z) 1/2017.(II.28.) önkormányzati rendelethez

Lakosságnak juttatott támogatások

Ellátottak pénzbeli juttatásai	Rovat	Kötelező		Önként		Állami		Összesen	
		eredeti	módosított	eredeti	módosított	eredeti	módosított	eredeti	módosított
Családi támogatások	K42	1 199 440 Ft	634 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	1 199 440 Ft	634 000 Ft
Egyéb nem intézményi ellátások- települési támogatások	K48	2 326 000 Ft	1 636 360 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	2 326 000 Ft	1 636 360 Ft
Összesen		3 525 440 Ft	2 270 360 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	3 525 440 Ft	2 270 360 Ft

9. melléklet az önkormányzat 1/2017.(II.28.) költségvetési rendelethez

EU támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai

EU támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai

2017

EU program, projekt megnevezése	Rovat	EU forrás	Saját forrás	Összesen
		0	0	0
		0	0	0
		0	0	0
összesen:		0	0	0

2018

EU program, projekt megnevezése	Rovat	EU forrás	Saját forrás	Összesen
		0	0	0
		0	0	0
		0	0	0

2019

EU program, projekt megnevezése	Rovat	EU forrás	Saját forrás	Összesen
		0	0	0
		0	0	0
		0	0	0

10. melléklet az önkormányzat 1/2017.(II.28.) költségvetési rendelethez

Az önkormányzat költségvetése	Rovat	Kötelező		Önként vállalt		Állami feladat		Összesen	
		eredeti	módosított	eredeti	módosított	eredeti	módosított	eredeti	módosított
Működési c. támogatások áht. belülről	B1	38 709 475 Ft	73 512 650 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	38 709 475 Ft	73 512 650 Ft
Felhalmozási c. támogatások áht. belülről	B2	36 303 794 Ft	46 813 362 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	36 303 794 Ft	46 813 362 Ft
Közhatalmi bevételek	B3	3 180 000 Ft	3 180 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	3 180 000 Ft	3 180 000 Ft
Működési bevételek	B4	40 000 Ft	128 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	40 000 Ft	128 000 Ft
Felhalmozási bevételek	B5	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	- Ft	1 360 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	1 360 000 Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	784 000 Ft	784 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	784 000 Ft	784 000 Ft
Finanszírozási bevételek	B8	10 828 255 Ft	12 157 142 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	10 828 255 Ft	12 157 142 Ft
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		89 845 524 Ft	137 935 154 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	89 845 524 Ft	137 935 154 Ft

	Rovat	Kötelező		Önként vállalt		Állami feladat		Összesen	
		eredeti	módosított	eredeti	módosított	eredeti	módosított	eredeti	módosított
MUKODÉSI KIADÁSOK		42 283 944 Ft	86 183 736 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	42 283 944 Ft	86 183 736 Ft
Személyi juttatások	K1	16 754 596 Ft	39 987 065 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	16 754 596 Ft	39 987 065 Ft
Szociális hozzájárulási adó	K2	2 852 005 Ft	5 421 005 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	2 852 005 Ft	5 421 005 Ft
Dologi kiadások	K3	12 941 206 Ft	25 683 870 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	12 941 206 Ft	25 683 870 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 525 440 Ft	2 270 360 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	3 525 440 Ft	2 270 360 Ft
Egyéb működési célú kiadások	K5	6 210 697 Ft	12 821 436 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	6 210 697 Ft	12 821 436 Ft
- Tartalékok		500 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	500 000 Ft	- Ft
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		46 650 460 Ft	49 725 687 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	46 650 460 Ft	49 725 687 Ft
Intézményi beruházások	K6	8 729 783 Ft	14 978 183 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	8 729 783 Ft	14 978 183 Ft
Felújítások	K7	34 311 255 Ft	34 747 504 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	34 311 255 Ft	34 747 504 Ft
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	3 609 422 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	3 609 422 Ft	- Ft
- Tartalékok		3 609 422 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	3 609 422 Ft	- Ft
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		911 120 Ft	2 025 731 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	911 120 Ft	2 025 731 Ft
Ah-belüli megelőlegezés visszafiz.	K9	911 120 Ft	2 025 731 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	911 120 Ft	2 025 731 Ft
KIADÁSOK ÖSSZESEN:		89 845 524 Ft	137 935 154 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	89 845 524 Ft	137 935 154 Ft

11. melléklet az önkormányzat 1/2017.(II.28.) költségvetési rendelethez

A költségvetési szerv engedélyezett létszáma

Költségvetési szerv	Létszám
Polgármester	1
Falugondnoki szolgálat	1
Osszesen:	2

12. melléklet az önkormányzat 1/2017.(II.28.) költségvetési rendelethez

A közfoglalkoztatottak létszáma költségvetési szervenként

Költségvetési szerv	Létszám
Közfoglalkoztatottak	31
Osszesen:	31

13. melléklet az önkormányzat 1/2017. (II.28.) költségvetési rendelethez

**Az adósságot keletkeztető ügylet megkötését igénylő fejlesztési célok,
valamint adósságot keletkeztető ügyletek együttes összege**

Fejlesztési célok megnevezése	Adósságot keletkeztető ügylet összege
Összesen:	0

14. melléklet az önkormányzat 1/2017.(II.28.) költségvetési rendelethez

A saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek aránya

Saját bevételek	2017	2018	2019	2020
a helyi adóból származó bevétel,	2 700 000 Ft	2 700 000 Ft	2 700 000 Ft	2 700 000 Ft
az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,	- Ft	- Ft		- Ft
az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,	784 000 Ft	784 000 Ft	784 000 Ft	784 000 Ft
a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.	50 000 Ft	50 000 Ft	50 000 Ft	50 000 Ft
Összesen:	3 534 000	3 534 000	3 534 000	3 534 000
Saját bevételek 50 %	1 767 000	1 767 000	1 767 000	1 767 000

Adósságot keletkeztető ügyletek	2017	2018	2019	2020
hitel, kölcsön	0	0	0	0
értékpapír				
váltó				
pénzügyi lízing				
adásvételi szerződés megkötése a visszavásárlási kötelezettség kikötésével				
legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,				
külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.				
Összesen:	0	0	0	0

AZ ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE

BEVÉTELEK		Rovat		kötelező		önként		állami		összesen		KIADÁSOK		Rovat		kötelező		önként		állami		összesen	
		er.	mód.	er.	mód.	er.	mód.	er.	mód.	er.	mód.	er.	mód.	er.	mód.	er.	mód.	er.	mód.	er.	mód.	er.	mód.
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK																							
Pénzforgalmi bevételek																							
Működési c. támogatások ánt.belülről	B1	38 709 475 Ft	73 512 650 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	73 761 700 Ft	Személyi jellegű kiadások	K1	42 283 944 Ft	86 183 736 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	86 183 736 Ft
Felhalmozási c. támogatások ánt.belülről	B2	38 303 794 Ft	46 813 362 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	44 914 481 Ft	Munkaa.terhelő járulék,szoc.hj.adó	K2	16 754 596 Ft	39 987 065 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	39 987 065 Ft
Közhatalmi bevételek	B3	3 180 000 Ft	3 180 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	3 180 000 Ft	Dologi kiadások	K3	2 852 005 Ft	5 421 005 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	5 421 005 Ft
Működési bevételek	B4	40 000 Ft	128 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	125 000 Ft	Önkormányzat által folyósított ellátások	K4	12 941 206 Ft	25 683 870 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	25 683 870 Ft
Felhalmozási bevételek	B5	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	Egyéb működési célú kiadások	K5	3 525 440 Ft	2 270 360 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	2 270 360 Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	- Ft	1 360 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	1 360 000 Ft	-Tartalék	K5	6 210 697 Ft	12 821 436 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	12 821 436 Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	784 000 Ft	784 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	784 000 Ft	Felhalmozási célú		500 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Finanszírozási bevételek	B8	10 828 255 Ft	12 157 142 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	11 042 531 Ft	Intézményi beruházások	K6	48 650 460 Ft	49 725 687 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	49 725 687 Ft
Ebből működési c. pénzmaradvány		1 265 589 Ft	8 914 206 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	4 629 552 Ft	Felújítások	K7	8 729 783 Ft	14 978 183 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	14 978 183 Ft
Felhalmozási c. pénzmaradvány		9 562 666 Ft	2 128 325 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	6 412 979 Ft	Egyéb felhalmozási kiadások	K8	34 311 255 Ft	34 747 504 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	34 747 504 Ft
Ebből: áh-n belüli megelőlegezés		- Ft	1 114 611 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	-Tartalék		3 609 422 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
BEVÉTELEK ÖSSZESEN																							
		89 845 524 Ft	137 935 154 Ft	0	0	0	0	0	0	0	0	135 167 712 Ft	Finanszírozási kiadások		911 120 Ft	2 025 731 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	2 025 731 Ft
													Áh.belüli megelőlegezés visszafiz.	K9	911 120 Ft	2 025 731 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	2 025 731 Ft
Működési célú bevételek összesen																							
Felhalmozási célú bevételek összesen		43 195 064 Ft	88 209 467 Ft	0	0	0	0	0	0	0	0	83 056 252 Ft	Működési célú kiadások összesen		89 845 524 Ft	137 935 154 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	137 935 154 Ft
		46 650 460 Ft	49 725 687 Ft	0	0	0	0	0	0	0	0	52 111 480 Ft	Felhalmozási célú kiadások összesen		43 195 064 Ft	88 209 467 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	88 209 467 Ft
															46 650 460 Ft	49 725 687 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	49 725 687 Ft

16. melléklet az önkormányzat 1./2017.(II.28.) költségvetési rendelethez

Tartalékok

Feladat megnevezése	eredeti	módosított
Általános tartalék		
Általános működési tartalék	500 000 Ft	- Ft
Céltartalék		
Vízhálózat felújítása	3 609 422 Ft	- Ft
Céltartalék felhalmozási célra	- Ft	- Ft
Tartalékok összesen:	4 109 422 Ft	- Ft

17. melléklet az önkormányzat 1./2017.(II.28.) költségvetési rendelethez

A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai

	2017	2018	2019	2020	2021	összesen
hosszú lejáratra kapott kölcsönök						0
tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból						0
tartozások működési célú kötvénykibocsátásból						0
beruházási és fejlesztési hitelek						0
működési célú hosszú lejáratú hitelek						0
tanuszoda projekt						0
KÖZVIL részvény vásárlás						0
egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek						0

19. melléklet az önkormányzat 1./2017.(II.28.) költségvetési rendelethez

Közvetett támogatások

A támogatás kedvezményezettje		Adóelengedés			Jogcíme (jellege)	Adókedvezmény		
		Jogcíme	Mértéke	Összege		Mértéke	Összege	Összesen
		(jellege)	%	Ft		%	Ft	Ft
Magánszemély (kom		méltányosság						
Gépjármű (törvényi)		méltányosság						
Pótlék		méltányosság						
Építményadó		méltányosság						
Bírság		méltányosság						
Összesen				0			0	0

TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL

Előterjesztés címe:	Gyugy Községi Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 1/2017.(II.28.) számú rendeletének módosítása				
Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen					
Társadalmi, gazdasági hatás:	Költségvetési hatás:	Környezeti, egészségügyi következmények:	Adminisztratív terhek befolyásoló hatása:	Egyéb hatás:	
nincs	Költségvetés módosított előirányzatának összege 48.089.630 Ft összeggel nőtt.	nincs	Előirányzat módosítása intézményenként, kiemelt előirányzatonként történő könyvelése a főkönyvben.	nincs	
A rendelet megalkotása szükséges, mert: a költségvetési rendelet elfogadása óta eltelt időszak változásai szükségessé tették. Ilyen változás az egyes működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások közötti rovatokon belüli átcsoportosítás.					
A rendeletek megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: törvényességi észrevétel, javaslat a rendelkezések hatályban maradás esetén, tekintettel arra, hogy azok jogszabályi felhatalmazása még nem hatályos.					
A rendeletek alkalmazásához szükséges feltételek:					
Személyi:	Szervezeti:	Tárgyi:		Pénzügyi:	
rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	rendelkezésre áll		rendelkezésre áll	