

**HALIMBA KÖZSÉG
ÖNKORMÁNYZATA
POLGÁRMESTER**

☒ 8452HALIMBA, Petőfi u. 16.

☎(88) 237-003 fax:(88) 237-794

Ügyszám: 11/20-51/2014.

Az előterjesztést összeállította: Stampfné Varga Erika

Tárgy: Halimba község Önkormányzata 2014. évi költségvetésének módosítása

**ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület 2014. december 3-i ülésére**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34.§ bekezdése megadja a kereteit az előirányzat módosításának, átcsoportosításának az államháztartás önkormányzati rendszerében. A polgármester tájékoztatja a képviselő-testület az év közben kapott többlet bevételekről, valamint a képviselő-testületnek joga és egyben kötelessége is, hogy legkésőbb a költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosíthatja költségvetési rendeletét.

Halimba Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2014. évi költségvetését az 1/2014.(II.3.) önkormányzati rendeletével állapította meg.

A költségvetési rendelet módosításába beépített növekedés összege 933 eFt, így a költségvetés főösszege 211.255 eFt-ra módosult.

A bevételi oldalon módosításra kerültek a működési bevételek, a közhatalmi bevételek növekedéséből adódó előirányzat változások, valamint az állami támogatások változásai. Tartalmazza továbbá az államháztartáson belülről és kívülről befolyt bevételek előirányzatának alakulását.

Kiadási oldalon az előirányzatok módosításába bekerültek az intézménynél bekövetkezett változások, az óvoda vezetővel történt egyeztetés alapján, a bevételi oldalon befolyt „Itthon

vagy – Magyarország szeretlek”, szociális célú tűzifa vásárlásra nyert pályázatok kiadási rovatokra történő felosztása.

A közfoglalkoztatásban bekövetkezett változások ismét szükségessé tették a személyi juttatások emelését – melynek nagy részét fedezi az elkülönített állami pénzalapoktól átvett támogatás összege.

A víziközmű társulattól átvállalásra kerülő szennyvíz beruházásból fennmaradó hitel összegéből kifizetésre került 5 millió forint átcsoportosítása a tartalékból.

Az előirányzat módosítás tartalmazza a tárgyévi tényleges és még az eredeti előirányzatokon felül jelentkező kiadásokat.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem Önöket, hogy Halimba Község Önkormányzata 2014. évi költségvetésének módosítását megtárgyalni és a mellékelt rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjenek.

Halimba, 2014. november 28.

**Tóbel János
polgármester**

Halimba Község Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2014.(XII.8.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 7/2014. (IX.15.) önkormányzati
rendelettel, az 5/2014.(VI.30.) önkormányzati rendelettel módosított 1/2014.(II.3.)
önkormányzati rendelet módosításáról

Halimba Község Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23 § (1) és 34.§ (1) bekezdés felhatalmazása alapján, Magyarország Alaptörvényéről szóló törvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Halimba Község Önkormányzata a következőt rendeli el:

1.§ Halimba Község Önkormányzata 2014. évi költségvetéséről szóló 1/2014.(II.3.) önkormányzati rendelete (továbbiakban: Ör.) 2.§ (1)-(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az Halimba Község Önkormányzatának képviselő-testülete az önkormányzat 2014. évi

a.	bevételeifőösszegét	211.255.000 forintban
b.	kiadásifőösszegét	206.255.000 forintban
c.	a hiányt	0 forintban

finanszírozási előirányzat

d.	bevételi összegét	0 forintban,
e.	kiadási összegét	5.000.000 forintban,

a költségvetés

f. bevételi főösszegét **211.255.000 forintban,**

g. kiadási főösszegét **211.255.000forintban,** a 2. melléklet szerinti bevétel-kiadás mérlegegyezőségével állapítja meg, a 2/A. mellékletben bemutatott pénzügyi mérleg szerint hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat 2014. évi költségvetési előirányzatainak kiadási és bevételi főösszegnek címek, jogcímek szerinti részletezését a rendelet 3 - 4. mellékletei tartalmazzák.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi költségvetésének kiadási főösszegén belül:

1. Költségvetési kiadási előirányzatok:

a.	személyijellegű kiadások	63.044.000 forintban,
b.	aszociális hozzájárulási adó	15.312.000 forintban,
c.	a dologi jellegű kiadásokat	43.795.000 forintban,
d.	támogatásértékű működési kiad	12.147.000 forintban,
e.	működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	620.000 forintban,
f.	társadalom és szoc. pol. támogatás	7.975.000 forintban,
g.	az ellátottak pénzbeni juttatásai	0 forintban,
h.	adott kölcsönök államháztartáson kívülre	4.200.000 forintban,

2. felhalmozási célú kiadások:

a. felújítási kiadások	41.445.000 forintban,
b. beruházási kiadások	3.844.000 forintban,
c. támogatásértékű felhalmozási kiadás	0 forintban,
d. felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	0 forintban,
e. pénzügyi befektetések	0 forintban,
f. adott kölcsönök	0 forintban,

3. finanszírozási műveletek kiadási előirányzata:

a. befektetési célú finanszírozási műveletek kiadása (hitel tör.)	5.000.000 forintban
---	---------------------

a rendelet 4 - 5., 7. mellékleteiben részletezettek szerint, a felhalmozási kiadásokat a 6., mellékletben megjelölt feladatokkal és előirányzatokkal állapítja meg.

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

„(1) Az önkormányzat 2014. évi költségvetésében 10.367.000 működési általános és 3.506.000 működési cél tartalékkal számol. A tartalékok feladatonkénti részletezését, felhasználását a költségvetési rendelet 7. melléklete tartalmazza.”

3.§ A rendelet 2014. december 10-én lép hatályba.

Halimba, 2014. november 28.

Kihirdetés napja: 2014. december 8.

Tóbel János s.k.
polgármester

Dr. Jáger László s.k.
j e g y z ő

INDOKOLÁS

A rendelet 1.§-ához:

Ezen rendelet módosítási javaslat az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (5) bekezdésére figyelemmel készült, mivel az önkormányzati joga és kötelessége is, hogy a jogszabályban megállapított határidőig költségvetését módosítsa.

Ezen rendelet módosítási javaslat tartalmazza az év közben bekövetkezett bevételi és kiadási előirányzatok változásából eredő bevételi előírások és kiadási előirányzatok év közbeni alakulását.

A költségvetési rendelet módosításába beépített növekedés összege 933eFt, így a költségvetés főösszege 211.255eFt-ra módosult.

Az előterjesztés készítésének lezárása: 2014. november 28-án történt.

BEVÉTELEK

Önkormányzatok költségvetési támogatása

A gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása éves szinten 5.431 eFt, ami csak 1.610 eFt előirányzat emelkedést jelent, ezért a feladatalapú támogatás 3.822 eFt-tal csökkentésre került. Az „Itthon vagy – Magyarország szeretlek” pályázat támogatási összegével 325 eFt-tal, valamint a Szociális célú tűzifa vásárlására kapott 676 eFt-tal növekedtek a bevételek.

Működési bevételek

Idegenforgalmi adó 2014. évben befolyt adóbevétel 75eFt-tal tette szükségessé az előirányzat megemelését.

Talajterhelési díj az előző módosításhoz képest még befolyt összege: 101eFt, mellyel az előirányzatot megemeltük.

A ***gépjárműadó*** befolyt bevételekből 160 eFt-tal több marad az önkormányzatnál, mint azt eredetileg terveztük.

Emelésre kerültek az alábbi bevételi előirányzatok:

- ***tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel:*** 275eFt
- ***szolgáltatások ellenértéke:*** 275eFt (vendég étkezések számának növekedése)
- ***tulajdonosi bevételek:*** éves szinten kiszámlázott és befolyt eszközhasználati díjak összege 2014. évben: 6.154eFt

- **ellátási díjak és ÁFA:** az iskolai étkeztetési feladatok önkormányzati konyha által történő ellátása, miatt 1.300 eFt
- **kamatbevételek:** 20 eFt
- **egyéb működési bevételek:** 262 eFt a csatornára részletenként befizetett érdekeltségi hozzájárulások növekedése

Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-on belülről:

- **elkülönített állami pénzalapoktól:** átvett támogatás összege 2014. évben az eredeti előirányzatra tervezettekhez képest jelentősen megemelkedett, a közfoglalkoztatási pályázatokból befolyt finanszírozási összegek miatt szükségessé vált az előirányzat 1.582 eFt-tal történő növelésére.

Működési célra államháztartáson kívülre nyújtott kölcsön visszatérülése

Az EJHA egyesületnek nyújtott 4 millió forint visszatérítendő támogatásból 2014. évben 3.507 eFt folyt be az önkormányzat számlájára.

Hársfa Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsőde

Az intézmény összes költségvetési főösszege: 42.035 eFt, melyből az intézményfinanszírozás összege: 41.632 eFt, melyre az állami támogatás nyújt fedezetet.

Kiadások:

2 tájékoztató tábla szerint az intézmény kiadási előirányzatainak alakulása:

A személyi juttatások csökkentésre kerültek 125 eFt-tal. A munkaadókat terhelő járulékoknál a kedvezményes szociális hozzájárulási adó összege került csökkentésre, a táppénz előirányzata emelésre.

Dologi kiadások:

Az egyes dologi kiadások között átcsoportosításokra került sor. Az egyes feladatokra fel nem használt összegek átcsoportosításra kerültek azon kiadásokra, melyeknél többlet felhasználás történt. A továbbszámlázott karbantartási költségek miatt emelkedett a szolgáltatási kiadások összege, valamint növekedtek a karbantartási, kisjavítási szolgáltatások is az előre nem tervezhető kiadások miatt.

KIADÁSOK

Személyi juttatások:

A törvény szerinti illetmények előirányzatának emelését a közfoglalkoztatottak számának növekedése tette szükségessé, melyre 1.582eFt előirányzat emelkedéssel számoltunk.

Munkaadókat terhelő járulékok:

A szociális hozzájárulási adó tényleges kiadásai elmaradtak a vártól, ezért 400 eFt átcsoportosításra került a személyi juttatásokra.

Dologi kiadások:

Az intézmény kiadásain felül a dologi kiadások előirányzatának emelése az alábbiakból tevődik össze: TÁMOP pályázatból finanszírozott, a közös hivatalnak fizetendő projektmenedzsmenti kiadások:591eFt (tartalék összegéből átcsoportosítva), valamint az „Itthon vagy – Magyarország szeretlek” pályázatra fordított 325 eFt.

Társadalom – és szociálpolitikai támogatások:

A szociális célú tűzifa vásárlására kapott támogatás összegével került emelésre.

Külső finanszírozási műveletek kiadásai:

Az idei évben a víziközmű társulattól átvállalásra kerül a szennyvíz beruházásból fennmaradó hitel összegének záró állománya, melyből 5 millió forintot átutaltunk törlesztésre.

Beruházások

6. mellékletnek megfelelően.

A rendelet 2.§-ához:

A 7. melléklet szerint változtak a tartalékok. A felhalmozási céltartalék összege 4.000 eFt-tal csökkent, mivel az önkormányzat 5 millió forintot kifizetett az eszközhasználati díjból a víziközmű társulattól átvállalendő hitel összegére. Az eszközhasználati díjra befolyt összegek elkülönített kezelése miatt az eszközhasználati díj számlán lévő egyenleg 2.606 eFt került a tartalékok közé.A TÁMOP pályázatból tartalékra elkülönített összeg felhasználásra került. A kiadási előirányzatokra fel nem osztott bevételek általános működési tartalékba kerültek.

Halimba, 2014. november 28.

Dr. Jáger László
jegyző