

**HALIMBA KÖZSÉG  
ÖNKORMÁNYZATA  
POLGÁRMESTER**

☒ 8452HALIMBA, Petőfi u. 16.

☎ (88) 237-003    fax:(88) 237-794

---

**Ügyszám:** 11/460/2015.

**Az előterjesztést összeállította:** Stampfné Varga Erika

**Tárgy:** Halimba község Önkormányzata 2014. évi költségvetésének módosítása

**ELŐTERJESZTÉS  
a Képviselő-testület 2015. április 29-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 többletbevételekről, 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 25.653eFt, így a költségvetés főösszege 236.908eFt-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, valamint a bevételi oldalon befolyt „Rendkívüli önkormányzati támogatásra” elnyert 12.364eFt és a rendszeres gyermekvédelmi támogatásra kapott utalványok összegének elszámolása.

Az előirányzat módosítás tartalmazza a tárgyévi tényleges kiadásokhoz igazodó 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, 2015. április 22.**

**Tóbel János  
polgármester**

**Halimba Község Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**...../2015.(.....) önkormányzati rendelete**  
**az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 16/2014. (XII.8.) önkormányzati**  
**rendelettel, 7 /2014. (IX.15.) önkormányzati rendelettel, 5/2013.(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	236.908.000 forintban
b.	kiadásifőösszegét	231.908.000 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** **236.908.000forintban,**

**g. kiadási főösszegét** **236.908.000forintban,** 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	61.202.000 forintban,
b.	aszociális hozzájárulási adó	15.704.000 forintban,
c.	a dologi jellegű kiadásokat	42.874.000 forintban,
d.	támogatásértékű működési kiad	22.208.000 forintban,
e.	működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	961.000 forintban,
f.	társadalom és szoc. pol. támogatás	7.299.000 forintban,
g.	az ellátottak pénzbeni juttatásai	0 forintban,
h.	adott kölcsönök államháztartáson kívülre	4.200.000 forintban,

**2. felhalmozási célú kiadások:**

a. felújítási kiadások	41.932.000 forintban,
b. beruházási kiadások	3.832.000 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 29.196.000 működési általános és 2.500.000 működési cél tartalékkal számol. A tartalékok feladatonkénti részletezését, felhasználását a költségvetési rendelet 7. melléklete tartalmazza.”

**3.§** E rendelet 2015. .... lép hatályba, de rendelkezéseit 2014. december 31-ével kell alkalmazni.

**Halimba, 2015. április 22.**

**Kihirdetés napja: 2015. ....**

**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 25.653eFt, így a költségvetés főösszege 236.908 eFt-ra módosult.

Az előterjesztés készítésének lezárása: 2015. április 22-én történt.

## BEVÉTELEK

### **Önkormányzatok költségvetési támogatása**

A Rendkívüli Önkormányzati támogatásra benyújtott pályázaton az önkormányzat 12.364eFt működési támogatást kapott a közös önkormányzati hivatal működéséhez. Az egyes jövedelempótló támogatások eredeti előirányzatának (rendszeres szociális segély, lakásfenntartási támogatás, foglalkoztatást helyettesítő támogatás) a teljesítési adatokhoz történő igazítása során a 3. melléklet szerint az előirányzat az óvodáztatási támogatásnál 40eFt-tal, a lakásfenntartási támogatásnál 55eFt-tal növekedett, a rendszeres szociális segély előirányzata 17eFt-tal csökkent. A foglalkoztatást helyettesítő támogatás bevételének elmaradása (1.147eFt) a közfoglalkoztatás növekedéséből adódik.

### **Önkormányzat költségvetési támogatásának alakulása**

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
1	A települési önkormányzatok működésének támogatása	9.693	9.693	9.693
2	Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	36.999	36.934	36.934
3	Óvodaműködtetési támogatás	3.995	3.883	3.883
4	Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása	8.326	9.936	9.936
5	Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése	5.324	4.255	4.255

7	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	3.141	2.975	2.975
8	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	1.371	1.371	1.371
9	Központosított működési célú előirányzatok	212	212	212
10	Rendkívüli Önkormányzati támogatás	0	12.364	12.364
	Adósságkonszolidációban részt nem vett települési önkorm. fejlesztési támogatása		20.000	20.000
13	<b>Egyéb működési célú központi támogatás</b>	<b>0</b>	<b>1.614</b>	<b>1.614</b>
14	ebből: Szociális tűzifa támogatása	0	676	676
15	ebből: Itthon vagy – Magyarország szeretlek	0	325	325
16	ebből: 2013. évi bérkompenzáció	0	613	613
17	<b>Önkormányzat költségvetési támogatása</b>	<b>69.061</b>	<b>103.237</b>	<b>103.237</b>

### Működési bevételek

*Idegenforgalmi adó*ból 124eFt-tal több bevételünk származott az eredeti előirányzathoz képest.

*Talajterhelési díj*ra az előző módosításhoz képest még befolyt összeg: 82eFt, mellyel az előirányzatot megemeltük.

A *gépjárműadó*ból befolyt bevételekből az eredeti előirányzathoz képest 150eFt-tal több marad az önkormányzatnál, mint azt eredetileg terveztük.

Emelésre kerültek az alábbi bevételi előirányzatok:

- *tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel*: sírhely, közterület használat, belépő, bérleti díj bevételek többlete miatt
- *szolgáltatások ellenértéke*: karbantartás óvoda
- *ellátási díjak és ÁFA*: az iskolai étkeztetési feladatok önkormányzati konyha által történő ellátása, miatt térítési díjakra befolyt bevétel emelkedés miatt
- *egyéb működési bevételek*: a csatornára részletenként befizetett érdekeltségi hozzájárulások növekedése. 2014. évben befolyt bevétel 4.070eFt, visszafizetés összege: 1.334eFt.

### 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 1.640eFt-tal történő növelésére.
- *központi költségvetési szervtől*: a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők utalvány formájában biztosított támogatása 557eFt.

- Területalapú támogatásra 19eFt-tal, a védőnői szolgálat támogatására 1eFt-tal kaptunk több támogatást.

### **Működési célra államháztartáson kívülre nyújtott kölcsön visszatérülése**

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

A Háztartásoknak nyújtott kölcsönökből 39eFt-tal több befizetés érkezett az eredeti előirányzathoz képest.

### **Hársfa Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsőde**

Az intézmény összes költségvetési főösszege: 42.485eFt, melyből az intézményfinanszírozás összege: 42.105eFt, melyre az állami támogatás nyújt fedezetet a 2014. évi beszámolóban szerepeltetett feladatmutatók alapján.

### **Kiadások:**

2 tájékoztató tábla szerint az intézmény kiadási előirányzatainak alakulása:

A személyi juttatások és járulékok csökkentésre kerültek 158eFt-tal. A tájékoztató táblában foglalt részletezés szerint.

### ***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 dologi kiadások előirányzatát 548eFt-tal megemeltük, melyet az óvodának kiszámlázott karbantartási díj tett szükségessé.

### ***Beruházások:***

A feladatellátáshoz az óvoda 60eFt értékben televízió készüléket vásárolt.

## **KIADÁSOK**

### **Személyi juttatások:**

A személyi juttatások csökkentésre kerültek 1.842eFt-tal, álláshely megszűnése, közfoglalkoztatás keretében történő foglalkoztatás, valamint táppénz és betegszabadság miatt.

### **Munkaadókat terhelő járulékok:**

A munkaadókat terhelő járulékok előirányzata 392eFt-tal emelkedett.

**Dologi kiadások:**

Az intézményi kiadások növekedtek (548eFt), az önkormányzati kiadások csökkentek (1.469eFt). Az egyes feladatok között átcsoportosításra került sor. A kiszámlázott közüzemi díjak elmaradtak a tervezettől, ezen az önkormányzat 1.393eFt-ot takarított meg. Az egyéb dologi kiadások között szerepelnek a község programjai, melyre pályázati támogatásból is tudunk fedezetet biztosítani, ezért ennek az előirányzata is csökkent.

**Társadalom – és szociálpolitikai támogatások:**

A foglalkoztatást helyettesítő támogatás 1.245eFt-tal, a közgyógyellátás 50eFt-tal került csökkentésre, ugyanakkor növekedett a lakásfenntartási támogatás 88eFt-tal, az óvodáztatási támogatás 40eFt-tal, és a természetben nyújtott gyermekvédelmi támogatás 557eFt-tal.

**Beruházások**

6. mellékletnek megfelelően.

***A rendelet 2.§-ához:***

A 7. melléklet szerint változtak a tartalékok. Az eszközhasználati díjra befolyt összegek elkülönített kezelése miatt az eszközhasználati díj számlán lévő záró egyenleg 2.500 eFt, mely a tartalékok közé került. A kiadási előirányzatokra fel nem osztott bevételek általános működési tartalékba kerültek.

**Halimba, 2015. április 22.**

**Dr. Jáger László**  
**jegyző**