

**HALIMBA KÖZSÉG
ÖNKORMÁNYZATA
POLGÁRMESTER**

☒ 8452HALIMBA, Petőfi u. 16.

☎ (88) 237-003 fax:(88) 237-794

Ügyszám: 11/ 1072/2015.

Az előterjesztést összeállította: Stampfné Varga Erika

Tárgy:Halimba község Önkormányzata 2015. évi költségvetésének módosítása

**ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület 2015. december 10-i ülésére**

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-testületet 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 2015. évi költségvetését az 2/2015.(II.13.) önkormányzati rendeletével állapította meg.

A költségvetési rendelet módosításaiba beépített növekedés összege: 36.009eFt, így a költségvetés főösszege 217.425 eFt-ra változott, a jelenlegi rendelet a költségvetés 3. módosítása.

A bevételi oldalon módosításra kerültek az állami támogatások változásai, valamint az év közben jelentkező, a költségvetés bevételi oldalát módosító változások (pl. étkezők létszámának, csatorna érdekeltségi hozzájárulás alakulása).

Kiadási oldalon az előirányzatok módosításába bekerültek a testületi üléseken hozott költségvetést érintő határozatok, valamint a költségvetési évben jelentkező kiadások, melynek részletezését a rendelettervezet indoklása tartalmazza.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem Önöket, hogy Halimba Község Önkormányzata 2015. évi költségvetésének módosítását megtárgyalni és a mellékelt rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjenek.

Halimba, 2015. december 7.

Tóbel János
polgármester

Halimba Község Önkormányzata Képviselő-testületének
..../2015.(XII.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 10/2015.(IX.29.) önkormányzati
rendelettel, 9/2015.(VI.30.) önkormányzati rendelettel módosított 2/2015.(II.13.)
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 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015.(II.13.) önkormányzati rendelete (továbbiakban: Ör.) 2.§ (1)-(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az Halimba Község Önkormányzatának képviselő-testülete az önkormányzat 2015. évi

a.	bevételei főösszegét	208.854.000 forintban
b.	kiadásai főösszegét	198.567.000 forintban
c.	a hiányt	0 forintban

finanszírozási előirányzat

d.	bevételei összegét	8.571.000 forintban,
e.	kiadási összegét	18.768.000 forintban,

a költségvetés

f. bevételei főösszegét **217.425.000forintban,**
g. kiadási főösszegét **217.425.000forintban,** a 2. melléklet szerinti bevétel-kiadás mérlegegyezőségével állapítja meg, a 2/A. mellékletben bemutatott pénzügyi mérleg szerint hagyja jóvá. A bevétel-kiadások feladattípusonkénti egyezőségét a 16. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat 2015. évi költségvetési előirányzatainak kiadási és bevételi főösszegnek címek, jogcímek szerinti részletezését a rendelet 3 - 4. mellékletei tartalmazzák.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetésének kiadási főösszegén belül:

1. Költségvetési kiadási előirányzatok:

a.	személyijellegű kiadások	70.381.000 forintban,
b.	aszociális hozzájárulási adó	18.762.000 forintban,
c.	a dologi jellegű kiadásokat	36.768.000 forintban,
d.	támogatásértékű működési kiad	4.722.000 forintban,
e.	működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	568.000 forintban,
f.	társadalom és szoc. pol. támogatás	5.808.000 forintban,

g. az ellátottak pénzbeni juttatásai 0 forintban,
h. adott kölcsönök államháztartáson kívülre 200.000 forintban,

2. felhalmozási célú kiadások:

a. felújítási kiadások 18.489.000 forintban,
b. beruházási kiadások 13.530.000 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. finanszírozásiműveletek kiadása 18.768.000 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 2015. évi költségvetésében 20.703.000 működési általános és 2.226.000 működési cél tartalékkal számol, valamint 6.500.000 forint felhalmozási céltartalékot állapít meg. A tartalékok feladatonkénti részletezését, felhasználását a költségvetési rendelet 7. melléklete tartalmazza.”

3. § E rendelet 2015. december 12-én lép hatályba.

Halimba, 2015. december 7.

Kihirdetés napja: 2015. december 11.

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 önkormányzat 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 30.009 eFt, így a költségvetés főösszege 217.425eFt-ra módosult.

BEVÉTELEK

Önkormányzatok költségvetési támogatása:

2015. évben az iskolai étkeztetést is saját konyhával látja el az önkormányzat – a tavalyihoz képest jelentősen megnövekedett az étkezőknek a létszáma, így a dolgozók bértámogatására, és az üzemeltetési támogatásra az októberi normatíva felmérés során 3.975 eFt pótelőirányzatot igényeltünk. A szociális étkeztetési létszámból lemondásra került 2 fő, összecsúszásában 111 eFt. Az óvoda üzemeltetési támogatására 24eFt-ot igényeltünk a gyermeklétszám változása alapján. Kiegészítő támogatásként szociális tűzifára 676 eFt-ot nyertünk pályázati támogatáson.

Felhalmozási és tőke jellegű bevételek:

A falubuszt 50 eFt-tal többert sikerült értékesíteni a tervezettnél.

Támogatás értékű bevételek:

A Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivataltól kapott területalapú támogatásra 23 eFt-tal többet kaptunk a tervezettnél.

Önkormányzatok működési bevételei:

Talajterhelési díj bevétel növekedése 100 eFt előirányzat emelést tett szükségessé.

Szeptember hónaptól az óvodában az ingyenes gyermekétkeztetésben részesülők száma jelentősen növekedett, de az iskolai étkezők létszámának növekedése miatt a befolyt térítési díj bevétel előirányzatát emelni kellett.

Az eszközhasználati díjakat (DRV Zrt. és BakonykarsztZrt.) az éves fogyasztás alapján kiszámláztuk, melyből az eredetileg tervezettnél 3.073 eFt-tal + áfával több folyik be az elkülönített számlánkra.

Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése:

Átcsoportosításra kerültek a működési bevételekből a felhalmozási célú visszatérítendő kölcsönök bevételeire a csatorna érdekeltségi hozzájárulásból befolyt lakossági befizetések, a vártnál 2.450 eFt-tal több bevételre számíthatunk a rovaton.

KIADÁSOK

Kiadási oldalon az előirányzatok módosításába bekerültek a testületi üléseken hozott költségvetést érintő határozatok, valamint a többletkiadások pótelőirányzata.

Hársfa Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsőde

Az intézményvezetővel történt egyeztetés alapján a 2. tájékoztató tábla szerint kerültek módosításra a kiadási előirányzatok.

A feladatfinanszírozás miatt a bevételek a táblázat szerint kerülnek felhasználásra.

Halimba Község Önkormányzata

Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok:

A gyermekétkeztetés létszámváltozása miatt az elismert dolgozói létszám bértámogatására kapott normatív támogatás.

Dologi kiadások:

A dologi kiadásokon belül csak az egyes rovatrendek között kell átcsoportosítást végrehajtani.

Társadalom- és szociálpolitikai juttatások:

Az önkormányzat szociális feladatainak egyéb támogatása jogcímen feladatalapú támogatásként 4.345 eFt-ot kapott mellyel el kell számolnia – így a teljes összeg betervezésre került, az egyes jövedelem pótló támogatásokkal együtt szociális juttatásként. Emelésre került az ösztöndíjak átcsoportosításra került összegével, valamint a szociális tűzifa támogatás összegével.

Működési célú támogatások:

Az ellátottaknak nyújtott ösztöndíjak (Bursa, Arany János) előirányzata átcsoportosításra került a működési célú támogatások háztartásoknak rovatrendről az ellátottak pénzbeli juttatásaira.

Beruházás, felújítás:

A beruházási kiadások a 6. melléklet szerint emelésre kerültek a kistraktor összegével, valamint a konyhai normatíva növekedés miatt a feladat ellátásához szükséges eszközök beszerzésével.

Finanszírozási kiadások és bevételek:

Az önkormányzatok finanszírozása nettó módon történik. A közfoglalkoztatás finanszírozása a Munkaügyi Központtól átkerült a Magyar Államkincstárhoz, ahol a 4. havi, valamint ez elmúlt hónapok támogatási összege bruttó módon került kiutalásra, ezért a járulékok összegéte bevételi előirányzatként, mint államháztartáson belüli megelőlegezést, a kiadási oldalon pedig, mint államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése kell szerepeltetni.

Tartalék:

A kiadási oldalon felosztásra nem került bevételi előirányzatok a 7. melléklet szerint az általános működési tartalék összegét növelik.

Halimba, 2015. december 7.

Dr. Jáger László
jegyző