

**HALIMBA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
POLGÁRMESTER**

☒ 8452HALIMBA, Petőfi u. 16.

☎ (88) 237-003 fax:(88) 237-794

Ügyszám: 11/826/2016.

Az előterjesztést összeállította: Stampfné Varga Erika

Tárgy: Halimba község Önkormányzata 2016. évi költségvetésének módosítása

**ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület 2016. szeptember 28-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 2016. évi költségvetését az 1/2016.(I.29.) önkormányzati rendeletével állapította meg.

Az Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló /2016.(VI.) önkormányzati rendelet módosításába 5.367 eFt került beépítésre, a jelenlegi emelés összege: 1.046 e Ft, így a költségvetés főösszege 194.212 eFt-ra változott.

A bevételi oldalon módosításra kerültek az államháztartáson belülről befolyt bevételek előirányzatai, valamint az adóbevételek és működési bevételek növekedése.

Kiadási oldalon az előirányzatok módosításába bekerültek a személyi juttatásokat és járulékait, a dologi kiadásokat érintő, valamint az ellátottak pénzbeli jutásai és a beruházási, felújítási kiadások tárgyévet érintő változásai, melynek részletezését a rendelettervezet indoklása tartalmazza.

Előzeteshatásvizsgálat

1. Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás

A helyi önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 23. §(1) bekezdése értelmében a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. Aköltségvetés végrehajtása során elsőbbséget élvez az önkormányzatműködőképességének biztosítása, az önkormányzat kötelező feladatainak ellátásáhozszükséges forrás biztosítása.

A 2016. évi költségvetési rendelet módosítás előkészítése során hatásvizsgálatotvégeztünk, amely során megvizsgáltuk az eredeti költségvetésben, a jelenlegi módosítási javaslatban szereplő tételek és ennek végeredményeként a módosított költségvetésmegvalósításának lehetőségét és hatását. Az előzetes hatásvizsgálat a módosító tételekreés azok hatására terjed ki.

A rendeletmódosítás az új államháztartási számviteli szabályoknak való megfeleléstbiztosítja. A rendeletmódosítás gazdasági hatása jelentős, mivel a 2016. évi költségvetéseredeti előirányzat változása további célok megvalósítását biztosítja. A költségvetésmódosító rendeletbe foglalt szabályok betartásával az önkormányzat működése várhatóanzavartalanul biztosítható.

2.A jogszabály környezeti és egészségügyi következményei

A rendeletnek környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

3. Adminisztratív terheket befolyásoló hatása

A költségvetés elkészítése, az előirányzatok módosításának dokumentálása és a hozzákapcsolódó feladatok ellátása a közös hivatal dolgozóinak munkaköri leírásábanszerepel.

4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várhatókövetkezményei

Az Áht. 24. § (3) bekezdése szerint a jegyző által elkészített költségvetésirendelettervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvényhatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Az Áht. 34. § (4) bekezdése szerint képviselő-testület - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetésibeszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja aköltségvetési rendeletét.

Az év közben zajló gazdasági események szükségessé teszik a költségvetésirendelet kiadási és bevételi számainak változását is. Az állami támogatás pótelőirányzatának átvezetése, a szükséges

saját hatáskörű ésközponti hatáskörű módosítások a kiegyensúlyozott, törvényes gazdálkodás feltételeitbiztosítják. A rendeletmódosítás elmaradása felborítaná a stabil költségvetési egyensúlyt, akadályozná a megfelelő előirányzatokkal alátámasztott, fegyelmezett gazdálkodást.

5.A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyifeltételek

A rendelet-alkotáshoz, a végrehajtásához a tárgyi és személyi feltételek rendelkezésreállnak. Többlet erőforrás biztosítására nincs szükség.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem Önöket, hogy Halimba Község Önkormányzata 2016. évi költségvetésének módosítását megtárgyalni és a mellékelt rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjenek.

Halimba, 2016. szeptember 15.

Tóbel János
polgármester

**Halimba Község Önkormányzata Képviselő-testületének
..../2016.(.....) önkormányzati rendelete**

az Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 7/2016.(VI.29.) önkormányzati rendelettel
módosított 1/2016.(I.29.) önkormányzati rendelet módosításáról

Halimba Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Alaptörvényéről 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § Halimba Község Önkormányzata 2016. évi költségvetéséről szóló 1/2016.(I.29.) önkormányzati rendelete (továbbiakban: R.) 2.§ (1)-(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az Halimba Község Önkormányzatának képviselő-testülete az önkormányzat 2016. évi

a.	bevételei főösszegét	190.835.000 forintban
b.	kiadásai főösszegét	188.067.000 forintban
c.	a hiányt	0 forintban

finanszírozási előirányzat

d.	bevételei összegét	3.377.000forintban,
e.	kiadási összegét	6.145.000 forintban,

a költségvetés

- f. bevételi főösszegét** **194.212.000forintban,**
g. kiadási főösszegét **194.212.000forintban,** 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 2016. évi költségvetési előirányzatainak kiadási és bevételi főösszegnek címek, jogcímek szerinti részletezését a rendelet 3 - 4. mellékletei tartalmazzák.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi költségvetésének kiadási főösszegén belül:

1. Költségvetési kiadási előirányzatok:

a.	személyi juttatások	75.728.000 forintban,
b.	munkaadókat terhelő járulékok	19.206.000 forintban,
c.	dologi kiadások	41.280.000 forintban,
d.	ellátottak pénzbeli juttatásai	4.735.000 forintban,
e.	egyéb működési célú kiadások	16.553.000 forintban,

2. felhalmozási célú kiadások:

a.	beruházási kiadások	2.333.000 forintban,
b.	felújítási kiadások	4.357.000 forintban,
c.	egyéb felhalmozási célú kiadások	0 forintban,

3. finanszírozási műveletek kiadási előirányzata:

a.	finanszírozásikiadások - belföldi	6.145.000 forintban
b.	finanszírozásikiadások - külföldi	0 forintban

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

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

„(1) Az önkormányzat 2016. évi költségvetésében 10.158.000 forint működési általános és 250 működési céltartalékkal számol, valamint 10.467.000 forint felhalmozási általános és 3.000.000 forint felhalmozási céltartalékot állapít meg. A tartalékok feladatonkénti részletezését, felhasználását a költségvetési rendelet 7. melléklete tartalmazza.”

3. § (1) Ezen rendelet 2016. október 1-én lép hatályba.

Halimba, 2016. szeptember 15.

Kihirdetés napja: 2016. szeptember 30.

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 első módosításába beépített növekedés összege 5.367 eFt, a jelenlegi előirányzat növekedés összege: 1.046 e Ft, így a költségvetés főösszege 194.212 eFt-ra módosult.

BEVÉTELEK

Működési célú támogatások államháztartáson belülről:

Egyéb működési célú támogatások:

Az Védőnői Szolgálat finanszírozására az Országos Egészségbiztosítási Pénztár 324 e Ft pótelőirányzatot biztosított, valamint a rendszeres gyermekvédelmi támogatásban részesülő gyermekek augusztus havi egyszeri Erzsébet utalvány formájában kapott ellátásának fejezettől átvett összege 238 eFt.

Közhatalmi bevételek:

Az idegenforgalmi adó bevételek előirányzatának emelése 50 e Ft.

Működési bevételek:

A rovatrend előirányzatának emelését szükségessé tette a működési bevételek (CASCO visszatérítés, OEP utazási költségtérítés, rendezvény szervezés) változása.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:

2015. évet a Szovjetunióba hurcolt foglyok emlékévé né nyilvánította a Kormány, ezért pályázatot írt ki egységes emléktáblák elhelyezésére, minden olyan érintett település számára, ahonnan magyar állampolgárokat hurcoltak el. Ezen a pályázaton önkormányzatunk 250 e Ft-ot nyert el.

KIADÁSOK

Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok:

A Védőnői szolgálat finanszírozására kapott OEP támogatás felosztásra került a védőnő illetményére és járulékára.

A Hársfa Óvodánál csökkentésre került a személyi juttatás előirányzata a táppénz összegével, amely átcsoportosításra került a munkaadói járulékokra.

Dologi kiadások:

Előirányzat emelésére sor került a nyári szünidei és szociális étkeztetés vásárolt élelmezése 263 eFt, az élelmezésvezető továbbképzése 8 eFt, a nyári munka foglalkozás egészségügyi vizsgálata 30 eFt, valamint a szakmai szolgáltatások (vízügyi hatósági eljárási és igazgatási szolgáltatási díj 248 eFt, energetikai tanúsítvány 89 eFt, tervdokumentáció Petőfi u. 18. 75 eFt, jogi tanácsadás 65 eFt) miatt.

A Hársfa Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsőde dologi kiadásai között az intézményvezetővel történt egyeztetés után átcsoportosítások történtek az egyes rovatrendek között. (2. tájékoztató tábla)

Beruházás, felújítás:

A beruházások, felújítások változása részletesen bemutatásra került a rendelet 6. mellékletében.

TARTALÉK:

adatok eFt-ban

sor- szám	Előirányzat változás		Tartalék változás	
	megnevezés	összeg	megnevezés	összeg
1.	Működési bevételek	-184	műk. általános tartalék	184
2.	Idegenforgalmi adó	-50	műk. általános tartalék	50
4.	Dologi kiadások	778	műk. általános tartalék	-778
5.	Ellátottak pénzbeli juttatása	1 300	műk. általános tartalék	-1 300
6.	Beruházás, felújítás	392	műk. általános tartalék	-392
7.	Felhalm. általános tartalék	-1 701	műk. általános tartalék	1 701
Működési ált. tartalék változás		535		-535

A Felhalmozási általános tartalék változása a 6. mellékletben felsorolt beruházások kiadásából adódik: töltővezeték kiváltás, szivattyú felújítás, vízjogi engedélyeztetési terv.

Halimba, 2016. szeptember 15.

Dr. Jáger László
jegyző