

**HALIMBA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**  
**P O L G Á R M E S T E R**

✉ 8452HALIMBA, Petőfi u. 16.

☎ (88) 237-003      fax:(88) 237-794

---

**Ügyszám:** 11/1068/2016.

**Az előterjesztést összeállította:** Stampfné Varga Erika

**Tárgy:**Halimba község Önkormányzata 2016. évi költségvetésének módosítása

**E L Ő T E R J E S Z T É S**  
**a Képviselő-testület 2016. december 6-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 7/2016.(VI.29.) önkormányzati rendelet módosításába 5.367 eFt, a 9/2016.(IX.30.) önkormányzati rendelet módosításába 1.046 e Ft került beépítésre, a jelenlegi emelés összege: 35.305e Ft, így a költségvetés főösszege229.517 eFt-ra változott.

A bevételi oldalon módosításra kerültek az államháztartáson belülről befolyt bevételek előirányzatai, valamint az adóbevételek és működési bevételek növekedése. Beépítésre kerültek a pályázati támogatások összegei is.

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 rendlettervezet 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. december 2.

Tóbel János  
polgármester

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

az Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 9/2016.(IX.30.) önkormányzati rendelettel, a  
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	225.840.000 forintban
b.	kiadásai főösszegét	223.072.000 forintban
c.	a hiányt	0 forintban

*finanszírozási előirányzat*

d.	bevételei összegét	3.677.000forintban,
e.	kiadási összegét	6.445.000 forintban,

*a költségvetés*

- f. bevételei főösszegét** **229.517.000forintban,**  
**g. kiadási főösszegét** **229.517.000forintban,** a 2. melléklet szerinti bevételek-kiadás mérlegegyezőségével állapítja meg, a 2/A. mellékletben bemutatott pénzügyi mérleg szerint hagyja jóvá. A bevételek-kiadások feladattípusonkénti egyezőségét a 16. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat 2016. évi költségvetési előirányzatainak kiadási és bevételei 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	77.147.000 forintban,
b.	munkaadókat terhelő járulékok	19.702.000 forintban,
c.	dologi kiadások	42.619.000 forintban,
d.	ellátottak pénzbeli juttatásai	6.774.000 forintban,
e.	egyéb működési célú kiadások	16.553.000 forintban,

**2. felhalmozási célú kiadások:**

a.	beruházási kiadások	3.685.000 forintban,
b.	felújítási kiadások	13.474.000 forintban,
c.	egyéb felhalmozási célú kiadások	0 forintban,

**3. finanszírozási műveletek kiadási előirányzata:**

<i>a. finanszírozási kiadások - belföldi</i>	<i>6.445.000 forintban</i>
<i>b. finanszírozási kiadások - külföldi</i>	<i>0 forintban</i>

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 11.441.000 forint működési általánostartalékkal számol, valamint 8.677.000 forint felhalmozási általános és 23.000.000 forint felhalmozási céltartalékot állapít meg. A tartalékok feladatonkénti részletezését, felhasználását a költségvetési rendelet 7. melléklete tartalmazza.”

3. § (1) Ezen rendelet 2016. december 8-án lép hatályba.

**Halimba, 2016. december 6.**

**Kihirdetés napja: 2016. december 7.**

**Tóbel Jánosk.**  
**polgármester**

**Dr. Jáger Lászlósk.**  
**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 1. módosításába 5.367 e Ft, a 2. módosításába 1.046 e Ft került beépítésre, a jelenlegi emelés összege: 35.305 e Ft, így a költségvetés főösszege 229.517 e Ft-ra változott.

## **BEVÉTELEK**

### ***Működési célú támogatások államháztartáson belülről:***

#### *Önkormányzatok működési támogatásai:*

Tartalmazza a feladatalapú normatív támogatások éves mutatószámaiban bekövetkezett változások forintban kimutatott változásainak összegét, a szociális tűzifa (764.760,-Ft), valamint a rendkívüli önkormányzati támogatás (4 millió) pályázatán elnyert támogatást.

#### *Egyéb működési célú támogatások:*

Az Védőnői Szolgálat finanszírozására az Országos Egészségbiztosítási Pénztártól várhatóan 209 e Ft-tal kevesebb fog befolyjni. Pótelőirányzatként szerepel a rendszeres gyermekvédelmi támogatásban részesülő gyermekek november havi egyszeri Erzsébet utalvány formájában kapott ellátásának fejezettől átvett összege (162 eFt), a Mg-i és Vidékfejlesztési Hivataltól kapott területalapú támogatás emelése (170 eFt), valamint az elkülönített állami pénzalaptól a közfoglalkoztatás finanszírozására befolyó többletbevétel (1.676 eFt), mely az eredeti előirányzathoz képest magasabb számú foglalkoztatásból, és a közfoglalkoztatási eszközök támogatásából adódik.

### ***Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:***

Az adósságkonszolidációban nem részesült önkormányzatok pályázatainak támogatásának összege, melyet a ravatalozó átépítésére nyújtottunk be. (20 millió Ft)

### ***Közhatalmi bevételek:***

A közhatalmi bevételek az év végére az előirányzathoz képest magasabb %-ban fognak befolyjni, ezért az alábbi adónemek előirányzatának emelése szükséges: idegenforgalmi adó 400 eFt, a gépjárműadó 100 eFt, iparüzési adó 8.000 eFt.

#### ***Működési bevételek:***

A rovatrend előirányzatának emelését szükségessé tette a működési bevételek (felnőtt étkeztetés növekedése, csatorna érdekeltségi hozzájárulás befizetésének emelkedése, biztosító által fizetett kártérítés) változása. Csökkentetésre került az előirányzat az eszközhasználati díjból befolyt alacsonyabb mértékű bevétellel.

#### ***Működési célú átvett pénzeszközök:***

A Közép- és Kelet-európai Történelem és Társadalom Kutatásáért Közalapítvány által az 1956-os emlékvé keretében kiírt pályázaton 214.197,-Ft-ot nyert el önkormányzatunk.

## **KIADÁSOK**

#### ***Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok:***

A Hársfa Óvodánál a bérmaradvány átcsoportosításra került a dologi kiadásokhoz.

Az önkormányzatnál a bér és járuléki előirányzatának emelésére a közfoglalkoztatottak számának növekedése, valamint a tartósan távollevők munkába állása miatt vált szükségessé.

#### ***Dologi kiadások:***

Összegét emelte a pályázatokon (Gulág, Szabadság 56) elnyert összegek felosztása, a közfoglalkoztatás készlet és munkaruha beszerzése, konyhai eszközök vásárlása, a hajtó és kenőanyag fogyasztás emelkedése. A környezetvédelmi alap számláról kifizetésre került zöldterület gazdálkodásra elszámolható kiadások.

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

#### ***Ellátottak pénzbeli juttatásai:***

Szerepel a rendszeres gyermekvédelmi támogatásban részesülő gyermekek november havi egyszeri Erzsébet utalvány formájában kapott ellátása (162 eFt), a szociális tűzifa és szállítási költsége (907 eFt), az iskolakezdési támogatás pótlólagos összege, valamint az év végi szociális támogatás előirányzata.

#### ***Beruházás, felújítás:***

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

## ***FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK és KIADÁSOK:***

A közfoglalkoztatás járulékainak (adóhatóság felé történő befizetési kötelezettség) befizetésére a támogatás összegét, mint államháztartáson belüli megelőlegezést kapja az önkormányzat, melyet visszafizetéseként is le kell pénzforgalom nélkül könyvelni a működési célú támogatással szemben (Elkülönített Állami Pénzalap) – a Kincstár útmutatása szerint ezen összegekhez bevételként és kiadásként is szükséges előirányzatot rendelni.

***TARTALÉK:***

A Felhalmozási általános tartalék változása az adóssághozzájárulásban nem részesült önkormányzatok fejlesztési támogatásának, valamint az eszközhasználati díj csökkenésének elkülönítéséből adódik.

Halimba, 2016. december 6.

Dr. Jáger László  
jegyző