3. napirendi pont

E L Ő T E R J E S Z T É S

Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének 2015. október 26-i soros ülésére

Előterjesztés címe és tárgya:

Alcsútdoboz Település Önkormányzat 2015. évi költségvetési rendeletének módosítása

Tárgykört rendező jogszabály:

- Alaptörvény 32.cikk (1) bekezdés a)

- A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint az egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138.§ (1) d)

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (Áht.)

- az államháztartás végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet (Ávr)

Előterjesztő: ***Tóth Erika polgármester***

Az előterjesztést készítette: ***Dr. Sisa András jegyző***

Polyefkó Mária költségvetési előadó

Tisztelt Képviselő-testület!

Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testülete az 1/2015.(II.2.). számú rendeletével fogadta el az Önkormányzat 2015.évi költségvetését, majd a 9/2015.(V.27), illetve a 13/2015. (IX.29) számú rendeletével módosította azt.

A Magyar Államkincstár tájékoztatása szerint a III. negyedévi időközi költségvetési jelentésben szerepeltetni kellett az előző évi maradvány előirányzatát, illetve igénybevételét. Az előző évi maradvány összegét a 2014. évi zárszámadás tartalmazta. Alcsútdoboz Település Önkormányzat előző évi beszámolójában szereplő maradványa 38.539 eFt, míg a Háromhárs Óvoda maradványa 6.539 eFt.

Az önkormányzat költségvetésében eredeti előirányzatként 35.000 eFt maradvány szerepel, míg az Óvoda esetében előző évi maradványt nem terveztünk.
Fentiek miatt szükséges volt a költségvetés módosítása, melyre költségvetési rendeletünk 9. §. (3) bekezdése alapján került sor, az alábbiak szerint:

Önkormányzat vonatkozásában:

Kiadás	***Összeg***
Intézményfinanszírozás	*-6 539 000 Ft*
Tartalék	*6 539 000 Ft*
KIADÁS ÖSSZESEN	***0 Ft***
Előző évi maradvány	*3 539 000 Ft*
Iparűzési adó bevétel	*-3 539 000 Ft*
BEVÉTEL ÖSSZESEN	***0 Ft***

Óvoda vonatkozásában:

Bevétel	***Összeg***
Előző évi maradvány igénybevétel	*6 539 000 Ft*
Intézményfinanszírozás	*-6 539 000 Ft*
Finanszírozási bevételek összesen	***0 Ft***

Továbbá 1 fő közfoglalkoztatott részére munkába járás úti költségének 86 %-át meg kell, hogy térítsük, ezért a közlekedési költségtérítés előirányzatát növelni kell 15 eFt összeggel, a törvény szerinti illetmény ezen összeggel pedig csökken.

A változásokat összevontan, főbb jogcímenként az 1. táblázat mutatja be.

Jelenleg öt hatósági szerződésünk vanközfoglalkoztatásra vonatkozóan, ebből egyet meghosszabbítottak. Az ebből származó bevételekkel és kiadásokkal a költségvetés már módosításra került. A rendelkezésre álló állami források függvényében, illetve az előző évek tapasztalatai alapján várhatóan lehetőség lesz új közfoglalkoztatásra. Ennek költségét, illetve bevételét előre nem lehet tervezni. Célszerű lenne, ha saját hatáskörben ezen kiadások-bevételek módosíthatóak lennének. E módosítást is tartalmazza a költségvetési rendelet-tervezet.

Kérem, szíveskedjen a Tisztelt Képviselő-testület az előterjesztés alapján a módosított előirányzatot és a rendelet-módosítást elfogadni!

Alcsútdoboz, 2015. október 20.

Tóth Erika
polgármester

1 táblázat

Alcsútdoboz Település Önkormányzat eFt-ban

Rovatrend	2015. évi eredeti előirányzat	2015. szeptember havi módosított ei.	Változás	Módosított ei.
K1. Személyi juttatások	21 003	25 324	0	25 324
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 614	6 113	0	6 113
K3. Dologi kiadások	29 186	35 423	0	35 423
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 988	3 593	0	3 593
K5. Egyéb működési célú kiadások	15 431	15 015	6 539	21 554
K6. Beruházási kiadások	3 806	16 109	0	16 109
K7. Felújítások	23 838	33 005	0	33 005
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	273	273	0	273
K1-8. Költségvetési kiadások	103 139	134 855	6 539	141 394
K9. Finanszírozási kiadások	45 466	50 351	-6 539	43 812
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	**148 605**	**185 206**	**0**	**185 206**
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	44 524	62 279	0	62 279
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	7 647	0	7 647
B3. Közhatalmi bevételek	48 576	45 794	-3 539	42 255
B4. Működési bevételek	13 505	23 010	0	23 010
B5. Felhalmozási bevételek	7 000	9 116	0	9 116
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	360	0	360
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	2 000	0	2 000
B1-7. Költségvetési bevételek	113 605	150 206	-3 539	146 667
B8. Finanszírozási bevételek (előző évi maradvány)	35 000	35 000	3 539	38 539
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	**148 605**	**185 206**	**0**	**185 206**

Háromhárs Óvoda

Rovatrend	2015. évi eredeti előirányzat	2015. szeptember havi módosított ei.	Változás	Módosított ei.
K1. Személyi juttatások	31 423	32 015	0	32 015
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 366	8 458	0	8 458
K3. Dologi kiadások	15 609	16 858	0	16 858
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
K5. Egyéb működési célú kiadások	250	22	0	22
K6. Beruházási kiadások	1 476	68	0	68
K7. Felújítások		0	0	0
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások		0		0
K1-8. Költségvetési kiadások	**57 124**	**57 421**	**0**	**57 421**
K9. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	**57 124**	**57 421**	**0**	**57 421**
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	9 821	6 848	0	6 848
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0		0	0
B3. Közhatalmi bevételek	0		0	0
B4. Működési bevételek	1 837	1 465	0	1 465
B5. Felhalmozási bevételek	0		0	0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0		0	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0		0	0
B1-7. Költségvetési bevételek	**11 658**	**8 313**	**0**	**8 313**
B8. Finanszírozási bevételek (előző évi maradvány)	0	0	6 539	6 539
B8. Finanszírozási bevételek (intézményfinanszírozás)	45 466	49 108	-6 539	42 569
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	**57 124**	**57 421**	**-6 539**	**57 421**

Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének
…/2015(__.__.) rendelete

az Önkormányzat 2015.évi költségvetéséről szóló 1/2015. (II.2.) önkormányzati rendelet módosításáról

Tárgykört rendező jogszabály:

- Alaptörvény 32.cikk (1) bekezdés a)

- A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint az egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138.§ (1) d)

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (Áht.)

- az államháztartás végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet (Ávr)

Záradék:

Ez a rendelet 2015. …… napján kifüggesztésre került a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal Alcsútdobozi Kirendeltségének hirdetőtábláján.

Alcsútdoboz, 2015.

Dr. Sisa András
jegyző

Alcsútdoboz Települési Önkormányzat
Képviselő-testületének
___/2015. (__.__.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2015.évi költségvetéséről szóló
1/2015. (II.2.) önkormányzati rendelet módosításáról

Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1.§ (1) *Az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 1/2015. (II.2.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: R.) 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:*

„1.§ (1) A Képviselő-testület
a) az önkormányzat 2015. évi költségvetési kiadásainak fedezetéül szolgáló bevételek főösszegét 185.206eFt-ban állapítja meg, amelyből felhalmozási célú bevétel 11.116 eFt, a működési célú bevétel 135.551eFt, finanszírozási bevétel 38.539 eFt.

b) az önkormányzat összes kiadását 185.206eFt-ban, ezen belül költségvetési kiadását 141.394eFt-ban hagyja jóvá, amelyből a felhalmozási célú kiadás 49.387eFt, a működési célú kiadások összege 92.007 eFt, finanszírozási kiadás 43.812eFt.

c) A Háromhárs Óvoda 2015. évi költségvetési kiadásainak fedezetéül szolgáló bevételek főösszegét 57.421eFt-ban állapítja meg, amelyből felhalmozási célú bevétel 0 eFt, a működési célú bevétel 8.313eFt, finanszírozási bevétel 49.108eFt.

d) a Háromhárs Óvoda összes kiadását 57.421 eFt-ban, ezen belül költségvetési kiadását 57.421eFt-ban hagyja jóvá, amelyből a felhalmozási célú kiadás 68eFt, a működési célú kiadások összege 57.353eFt.

(2) Az önkormányzat tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a költségvetési hiány összege az alábbiak szerint kerül megállapításra:
a) előző évi pénzmaradványt nem tartalmazó költségvetési bevételek: 146.667eFt
b) finanszírozási műveleteket nem tartalmazó költségvetési kiadások: 141.394eFt
c) a hiány (pénzmaradvány) összege: 38.539eFt
d) intézményfinanszírozás:42.569eFt
e) egyéb finanszírozási művelet: 1.243 eFt

(3) A Háromhárs Óvoda tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a költségvetési hiány összege az alábbiak szerint kerül megállapításra:
a) előző évi pénzmaradványt nem tartalmazó költségvetési bevételek: 8.313eFt
b) finanszírozási műveleteket nem tartalmazó költségvetési kiadások: 57.421eFt
c) a hiány (pénzmaradvány) összege: 6.539eFt
d) intézményfinanszírozás: 42.569eFt”

(2) *R) 4 §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:*

„4.§ A Képviselő-testület az önkormányzat tartalékát 6.881eFt-ban hagyja jóvá, ebből, általános tartalék 6.881 eFt.”

(3) *R) 9 § (3) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:*

„9.§ (3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy évközben az önkormányzat bevételeit és kiadásait módosítsa, illetve az előirányzatok között átcsoportosításokathajtson végre, az Áht. 34 § (5) bekezdésére tekintettel. A módosítása költségvetés főösszegét akkor változtathatja, ha a kiadás fedezete államháztartáson belüli támogatás. Ezen átcsoportosításokat tartalmazó költségvetés módosítást, negyedévente a negyedévet követő első képviselő-testületi ülésre be kell terjeszteni.”

(4) *A R.) 1., 2., 2/a., 2/b., 3., 3/a., 3/b., mellékletei helyébe e rendelet 1.,2., 2/a., 2/b., 3., 3/a., 3/b. mellékletei,*
a R.) 12. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete
a R.) 14. melléklete helyébe e rendelet 5. melléklete lép.

2. § *Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, és a hatályba lépését követő napon hatályát veszti, rendelkezéseit az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (4) bekezdése szerinti időpontra kell alkalmazni*

.

P.H.

Dr. Sisa András ***Tóth Erika***

jegyző ***polgármester***