



**A NAPIREND SORSZÁMA: 6.
MELLÉKLET: 1 db**

TÁRGY: Szálka Község Önkormányzata képviselő-testületének .../2015. (...) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 27.) rendelet módosításáról (tervezet)

ELŐTERJESZTÉS

SZÁLKA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

2015. szeptember 30-i RENDES ülésére

ELŐTERJESZTŐ: Pálfi János polgármester

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE: Lambert Edina pénzügyi ügyintéző

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:

Terjedelem: 1 + 1 + 10 oldal

Tisztelt Képviselő-testület!

Szálka Község Önkormányzat Képviselő-testülete 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 27.) önkormányzati rendeletének módosítását a Képviselő-testület által hozott döntések átvezetése, a saját és kormány hatáskörű előirányzat módosítások rendeletbe foglalása, az állami támogatások változása teszik indokolttá.

I. Saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosítások bejelentése

A saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás, valamint Szálka Község Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 27.) önkormányzati rendelet vonatkozó szabályozása alapján terjesztjük elő. Hivatkozott szabályozások szerint a jóváhagyott bevételi, kiadási előirányzatok között saját hatáskörben az év közben engedélyezett, célhoz kötött támogatásértékű bevételek, átvett pénzeszközök, pénzmaradvány bevételei, a központi költségvetésben tervezett kiadások önkormányzati átcsoportosítására van lehetőség saját hatáskörben, amelyek költségvetési rendeleten történő átvezetése utólag történik.

II. Kormány hatáskörben szükséges előirányzat módosítások:

- 1) A jövedelem pótló támogatások kiegészítésének bevétele kiadási oldalról érinti a település támogatások összegét (100 ezer forint).

III. Saját hatáskörben:

- 1) A főbb kiadási előirányzat csoportokon belül az előirányzatok a tényleges adatokhoz kerültek átvezetésre.
- 2) Az eredeti költségvetésben szereplő felhalmozási célú tartalék összegéből 4 543 ezer forint járda, út felújítás kiadásaira került átvezetésre.
- 3) A közfoglalkoztatás támogatása (72 ezer forint) kiadási oldala személyi jellegű kiadás, valamint ennek járulékai.

A 2015. évi költségvetés eredeti előirányzata 101 736 ezer forint. Kormányzati, valamint a saját hatáskörben történt módosítások átvezetése után a módosított előirányzat 101 908 ezer forint lesz.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására, és a módosító rendelet-tervezet elfogadására.

Szálka, 2015. szeptember 22.

Pálfi János
polgármester

**Szálka Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2015. (...) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről
szóló 2/2015. (II. 27.) rendelet módosításáról (tervezet)**

Szálka Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdés b) és h) pontjaiban, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Szálka Község Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 27.) önkormányzati rendelete (továbbiakban: R.) 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„ (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetésének

a.) tárgyévi költségvetési bevételeit	101.908,- E Ft-ban,
aa) működési költségvetési bevételeit	67.908,- E Ft-ban
- ebből előző évi pénzmaradvány	15.000,- E Ft
ab) felhalmozási költségvetési bevételeit	34.000,- E Ft-ban
- ebből előző évi pénzmaradvány	33.000,- E Ft
b) tárgyévi költségvetési kiadásait	101.908,- E Ft-ban,
ba) működési költségvetési kiadásait	38.959,- E Ft-ban
1. személyi jellegű kiadások	5.027,- E Ft
2. munkaadókat terhelő járulékok	1.311,- E Ft
3. dologi jellegű kiadások	18.769,- E Ft
4. ellátottak pénzbeli juttatásai	1.260,- E Ft
5. átadott pénzeszköz, támogatások	5.202,- E Ft
6. tartalék	7.390,- E Ft
bb) felhalmozási költségvetési kiadásait	48.758,- E Ft-ban
1. beruházások előirányzata	5.244,- E Ft
2. felújítások előirányzata:	13.170,- E Ft
3. tartalék	30.344,- E Ft
bc) finanszírozási kiadások	14.191,- E Ft-ban
1. Szálkai Óvoda finanszírozása	13.078,- E Ft
2. Államh.belüli megelőlegezés visszafiz.	1.113,- E Ft

állapítja meg.”

2. §

- (1) A R. 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.
- (2) A R. 2. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete lép.
- (3) A R. 3. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.
- (4) A R. 4. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép.
- (5) A R. 5. melléklete helyébe e rendelet 5. melléklete lép.
- (6) A R. 7. melléklete helyébe e rendelet 7. melléklete lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Pálfi János
polgármester

dr. Varga Katalin
jegyző

Kihirdetési záradék:

A kihirdetés napja:

dr. Varga Katalin
jegyző

BEVÉTELEK

ezer Ft-ban

Lakosságszám 2014. január 1.: 630 fő

I. Állami támogatás

1./ Településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás éves összege	10.067
2./ Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	4.000
3./ I/1 és I/2. jogcímekhez beszámítás összege	3.516
4./ 2014. évről áthúzódó bérkompenzáció	1
<i>1./ - 4./ Helyi önkormányzat általános támogatása összesen:</i>	<i>17.584</i>
5./ Pedagógusok bértámogatása	7.402
6./ Segítők bértámogatás Óvodában	1.800
8./ Óvoda működésének támogatása	1.026
<i>5./ - 7./ Köznevelési feladatok támogatása összesen:</i>	<i>10.228</i>
9./ Hozzájárulás a pénzügyi és szociális ellátásokhoz	1.799
10./ Gyermekétkeztetés támogatása	1.114
11./ Nyilvános könyvtári és közművelődési feladatok támogatása	1.200
I. Állami támogatása összesen:	31.926

12. Működési támogatások bevételei elk. áll. pénzalapoktól	72
--	----

II. Saját bevételek

1./ Átengedett központi adók - gépjárműadó 40 %-a	3.500
--	-------

2./ Helyi adók		16.910
- Építményadó	630	
- Telekadó	1.200	
- Iparűzési adó	15.000	
- pótlék, bírság bevétel	80	
3./ Működési bevételek		500
a./ Igazgatási tevékenység bevétele	360	
b./ IKSZT bevétele	140	
4./ Előző évi pénzmaradvány		15.000

II. Saját bevételek összesen: 35.910

Működési bevételek összesen: 67.908

III. Felhalmozási bevételek

1./ Felhalmozási célra átvett pénzeszköz		1.500
- Ősi term. eszk. bemutatása kiállítóhely kialakítására Német Nemz. Önk.-tól		
2./ Előző évi felhalmozási pénzmaradvány		32.500

III. Felhalmozási bevételek összesen: 34.000

Bevételek mindösszesen: 101.908

BEVÉTELEK ÖSSZESÍTÉSE

I. Állami támogatás	31.926 e Ft
II. Támogatás Áh.-on belülről	72 e Ft
III. Saját bevételek	35.910 e Ft
IV. Felhalmozási bevételek	34.000 e Ft
Bevételek összesen:	101.908 e Ft

KIADÁSOK

(Csoport/ feladat/kiemelt előirányzat)

*ezer Ft-ban***I. Községgazdálkodás működési kiadásai**

1./ Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok általános igazgatási tevékenysége		21.243
Személyi juttatások	1.875	
Járadékok	482	
Dologi kiadások	6.416	
Tartalék	7.390	
Pénzeszköz átadás, egyéb támogatás	5.080	
2./ Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása		360
Dologi kiadások	360	
3./ Zöldterület kezelés		480
Dologi kiadások	480	
4./ Közvilágítási feladatok		2.800
Dologi kiadások	2.800	
5./ Város és községgazdálkodás máshová nem sorolható szolgált.		8.395
Személyi juttatások	1.620	
Járadékok	425	
Dologi kiadások	6.350	
6./ Máshová nem sorolható járó beteg ellátás		80
Személyi juttatások	5	
Járadékok	2	
Dologi kiadások	73	
7./ Közfoglalkoztatás		72
Személyi juttatások	57	
Járadékok	15	
8./ Szociális ellátások		1.260
a./ Rendszeres szociális segély	100	
b./ Lakásfenntartási támogatás normatív	300	
Támogatások, egyéb juttatások		
c./ Átmeneti szociális segély	120	
d./ Temetési segély	100	
e./ Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	240	
f./ Egyéb önkormányzati eseti pénzbeli ellátások	200	
g./ Köztemetés	200	
8./ Könyvtári szolgáltatások		546
Személyi juttatások	360	

<i>Járadékok</i>	86
<i>Dologi kiadások</i>	100

9./ Közművelődési intézmények, közösségi szinterek működtetése	3.460
<i>Személyi juttatások</i>	900
<i>Járadékok</i>	220
<i>Dologi kiadások</i>	2.340

I. Működési kiadások összesen: 38.959

II. Finanszírozási kiadások

1. Intézmény finanszírozás

Óvoda működésének finanszírozása	13.078
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	1.113

III. Finanszírozási kiadás összesen: 14.191

III. Felhalmozási kiadások

1/ Járda felújítás	13.170
2./ Ősi termelőeszközök bemutatására épület kialakítás	4.000
3./ Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	1.244
4./ Tartalék	30.344

II. Felhalmozási kiadások összesen: 48.758

KIADÁSOK ÖSSZESÍTÉSE

I. Működési kiadások:	38.958 e Ft
II. Finanszírozási kiadások:	14.191 e Ft
III. Felhalmozási kiadások:	48.758 e Ft
Kiadások összesen:	101.908 e Ft

Előző évi pénzmaradvány
Költségvetési hiány belső finanszírozása

Előző évi pénzmaradvány

Önkormányzat működési pénzmaradványa	15.000,- e Ft
Önkormányzat fejlesztési pénzmaradványa	32.500,- e Ft
Előző évi pénzmaradvány összesen:	47.500,- e Ft

Pénzmaradvány tervezett felhasználása

Működési tartalék	7.390,- e Ft
Felhalmozási tartalék	36.000,- e Ft
Járda felújításra	4.110,- e Ft
Felhasználás összesen:	47.500,- e Ft

**2015. évi költségvetés
összevont mérlege**

ezer Ft-ban

Bevételek		Kiadások	
Működési bevételek	52.908	Működési kiadások	31.569
Előző évi műk. pénzmaradvány	15.000	Működési tartalék	7.390
		Finanszírozási kiadás	14.191
<i>Működés összesen:</i>	<i>67.908</i>		<i>53.150</i>
Felhalmozási bevétel	1.500	Felhalmozási kiadás	18.414
Előző évi felhalm. pénzm.	32.500	Felhalmozási tartalék	30.344
<i>Felhalmozás összesen:</i>	<i>34.000</i>		<i>48.758</i>
Bevételek mindösszesen:	101.908	Kiadások mindösszesen:	101.908

**Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások
2015-2016-2017. évi alakulását bemutató mérleg**

Ezer Ft-ban

Működési bevételek	2015.	2016.	2017.
Önkormányzat Költségvetési tám.	31926	32780	33764
Intézményi működési bevételek	20910	21537	22183
Támogatásértékű működési bevétel	72		
Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	15000	10000	10000
Működési célú bevételek összesen:	67908	64317	65947

Működési kiadások	2015.	2016.	2017.
Személyi juttatások	5027	4903	5050
Munkaadókat terhelő járulékok	1311	1251	1289
Dologi kiadások és egyéb kiadások	18769	19487	20072
Támogatásértékű működési kiadások	5202	5230	5388
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1260	1333	1373
Tartalék	7390	10000	10000
Működési célú kiadások összesen:	38959	42204	43173

Finanszírozási kiadás	14191	13470	13874
------------------------------	--------------	--------------	--------------

Felhalmozási bevételek	2015.	2016.	2017.
Felhalmozási tőke jellegű bevétel (Átvett pe nélkül)			
Felhalmozási bevétel és átvett pénzeszköz	1500		
Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány	32500	50000	50000
Felhalmozási célú bevételek összesen:	34000	50000	50000

Felhalmozási célú kiadások	2015.	2016.	2017.
Felhalmozási kiadások	5244		
Felújítási kiadások	13170	30000	30000
Felhalmozási célra átadott pénzeszköz			
Tartalék	30344	28643	28900
Felhalmozási célú kiadások összesen:	48758	58643	58900

	2015.	2016.	2017.
Önkormányzat bevételei összesen:	101908	114317	115947
Önkormányzat kiadásai összesen:	101908	114317	115947

7. melléklet a .../2015. (...) önkormányzati rendelethez

2015. évi előirányzat felhasználási ütemterv

Ezer Ft-ban

Bevétel-kiadás/hó	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	összesen
Állami támogatás.	4898	2448	2448	2448	2548	2448	2448	2448	2448	2448	2448	2448	31826
Intézm.műk. bev.	750	750	3700	2700	2700	1400	600	600	2700	2700	1700	610	20910
Tám.ért.műk.bev.						72							72
Előző évi pénzmar	15000												15000
Működési bev. Ö.	20648	3198	6148	5148	5248	3920	3048	3048	5148	5148	4148	3058	67908
Felhalm. Saját bev.													
Felh.célú pe.átv.							1500						1500
Előző évi pénzmar.	32500												32500
Felhalm bev. Össz.	32500						1500						34000
Bevételek összesen	53148	3198	6148	5148	5148	3920	4548	3048	5148	5148	4148	3058	101908
Személyi juttatás	380	380	380	380	437	416	426	426	410	396	396	390	4760
Járulékok	92	92	92	92	107	112	112	112	110	105	106	98	1215
Dologi kiadások	1580	1580	1580	1576	1576	1575	1575	1575	1575	1575	1576	1576	18919
Tám.ért.Műk.kiad.	300	300	300	300	300	2000	280	260	260	260	260	260	5080
Ellát pénz b.jut	100	100	110	110	210	110	110	110	110	110	110	104	1294
Tartalék	7390												7390
Műk. kiad. összes.	9842	2452	2462	2458	2630	4213	2503	2465	2465	2446	2448	2428	38830
Felhalmozási kiad.								4000					4000
Felújítási kiadások					10000								10000
Pénzeszk.átad.felh.													
Tartalék	36000												36000
Felhalm.kiad.össz.:	36000				10000			4000					50000
Finanszírozási kiad.	1088	1089	1089	1089	1089	1089	1089	1089	1089	1089	1089	1100	13078
Kiadások össz	46930	3541	3551	3547	13547	5302	3592	7572	3554	3535	3537	3528	101908
Bev.-kiad. különbs.	6218	-343	2597	1601	-8399	-1454	-544	-3024	1594	1613	611	-470	0

Megjegyzés: A tervezés szerint hitelfelvételre nem lesz szükség (a különbségeket a pénzmaradvány és a képzett tartalék kiegyenlíti).