

**Napirend: 1.**

**Ügyiratszám:**

**1/130-33/2016.**

## **ELŐTERJESZTÉS**

**a Képviselő-testület 2016. május 18. - i nyilvános ülésére**

**Tárgy:** *Lesenceistvánd Község Önkormányzata és intézménye 2015. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítására javaslat*

**Előterjesztő:** *Tóth Csaba polgármester*

**Készítette:** *Molnár Erika pénzügyi ügyintéző*

**Meghívottak:**

**Döntéshozatal:** *A rendelet megalkotásához a megválasztott képviselők több , mint felének „igen” szavazat szükséges( minősített többség) !*

**Előterjesztést látta:**

.....  
*Dr. Gelencsér Ottó jegyző*

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Az önkormányzat 2015.évi költségvetésének módosítására tett javaslat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 34.§, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 42.§ és 43.§ előírásainak figyelembevételével kerül előterjesztésre.

A 2015.évi költségvetés módosítását egyrészt a központi költségvetésből származó bevételek változása, másrészt a saját hatáskörben meghozott intézkedések hatásai indokolják. A javasolt módosított előirányzatok az év végi teljesítések figyelembevételével kerültek előterjesztésre. Az előterjesztés mellékletei tartalmazzák a 2015.évi eredeti előirányzatokat és a javasolt módosításokat bevételi és kiadási jogcímek szerint, valamint az előirányzatok módosítását eredményező teljesítési adatokat is.

2015-ben az önkormányzatnak keletkeztek olyan bevételei, amelyek a költségvetés készítésekor teljeskörűen nem voltak ismertek.

- A dolgozók bérkompenzációjának összege csak később került meghatározásra, a közfoglalkoztatottak támogatásának összege pedig az év közben megkötött hatósági szerződésekbe foglalt létszám és támogatási mérték szerint realizálódott.

- A szociális területen dolgozók ágazati pótléka az önkormányzatok működési támogatásának eredeti előirányzatát módosította. Ezek a bér-támogatások nyújtottak fedezetet a megnövekedett bérköltség kifizetésére és a munkaadói járulékok előirányzatának megemelésére.

- A szociális intézmények mutatószámainak változása következményeként változott a központi normatív támogatás, mely a kiadási oldalt is módosítja.

- A működési célú támogatásoknál szerepel a közfoglalkoztatottak után járó támogatás, melyből azok bérének és munkaadói járulékeinak előirányzatai kerülnek megemelésre.

- A felhalmozási célú támogatások között az elnyert pályázati támogatások jelennek meg, mely összegekkel a beruházási kiadások kerülnek megemelésre.

- Az adó bevételek és a működési bevételek is magasabb összegben teljesültek az eredeti előirányzatnál. Ezen többletbevételek nyújtottak fedezetet a kiadások között megnövekedett előirányzatokra (üzemeltetési anyagok, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások, egyéb szolgáltatások).

**Az előterjesztés alapján - a fenti tényezők figyelembevételével – az önkormányzat költségvetésének 295 847 eft eredeti bevételi és kiadási előirányzatát 386 092 eft-ra javasolt módosítani.**

**Tisztelt Képviselő-testület !**

Tisztelettel kérem a Képviselő-testületet, hogy Lesenceistvánd Község Önkormányzat 2015.évi költségvetésének módosításáról szóló előterjesztést megtárgyalni és a költségvetési rendelet javaslatot elfogadni szíveskedjenek.

Lesenceistvánd, 2015.április 27.

Tóth Csaba  
Polgármester

**Előzetes hatásvizsgálat**  
**a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján**

**1.) A rendelet-tervezet címe:**

Lesenceistvánd Község Önkormányzat Képviselő-testületének .../2016.(V.....) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 1/2015.(II.13.) önkormányzati rendelet módosításáról.

**2.) A rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen:**

**a) Társadalmi-gazdasági hatása:**

A tervezetnek társadalmi-gazdasági hatása nincs.

**b) Költségvetési hatása:**

A tervezetnek költségvetési hatása van Lesenceistvánd Község Önkormányzata 2015. évi költségvetésére az előterjesztésben részletezett feladatok tekintetében.

**c) Környezeti, egészségi következményei:**

A tervezetnek környezeti és egészségi hatása nincs.

**d) Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:**

A tervezetnek az adminisztratív terhekre nincs hatása.

**e) Egyéb hatása:** Nincs.

**3.) A rendelet megalkotásának szükségessége:**

A 2014. évi költségvetési gazdálkodással összefüggő előirányzat módosítás. Különösképpen a többletbevételek, kiadási túlteljesítések, illetve előirányzat átadások miatt.

**4.) A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:**

Törvényességi észrevétel, az államháztartás működési rendjéről szóló kormányrendeletben foglaltak megsértése.

**5.) A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:**

a) személyi: biztosítva

b) szervezeti: biztosítva

c) tárgyi: biztosítva

d) pénzügyi: biztosítva

**6.) Törvényességi észrevétel: Nincs**

A fentiek alapján az alábbi rendelet-tervezet kerül előterjesztésre:

**LESENCEISTVÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA  
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK .../2016. (V. ....) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE  
AZ ÖNKORMÁNYZAT 2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ 1/2015. (II.13.)  
ÖNKORMÁNYZATI RENDELET MÓDOSÍTÁSÁRÓL**

Lesenceistvánd Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32.cikk (1) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az 1/2015.(II.13.) önkormányzati rendelet módosításáról az alábbiakat rendeli el:

**I. Önkormányzat**

1. § A költségvetési rendelet 2. § helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. § A képviselő-testület a 2015. évi költségvetés módosított előirányzatait

|   |                      |
|---|----------------------|
| a) költségvetési bevételei összegét               | 327 896 ezer Ft-ban, |
| b) költségvetési kiadásai összegét                | 335 249 ezer Ft-ban, |
| c) a költségvetési hiányt                         | 0 ezer Ft-ban,       |
| d) a működési célú pénzmaradványt                 | 32 020 ezer Ft-ban,  |
| e) a felhalmozási célú pénzmaradványt             | 19 126 ezer Ft-ban,  |
| f) a finanszírozási célú működési bevételeket     | 43 983 ezer Ft-ban,  |
| g) a finanszírozási célú felhalmozási bevételeket | 14 213 ezer Ft-ban,  |
| h) a finanszírozási célú működési kiadásokat      | 50 843 ezer Ft-ban,  |
| i) a finanszírozási célú felhalmozási kiadásokat  | 0 ezer Ft-ban,       |
| j) a bevételek és kiadások főösszegét             | 386 092 ezer Ft-ban  |

állapítja meg.”

2. § A költségvetési rendelet 4.§ (1) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép.

„4. § (1) Az Önkormányzat 2015. évi költségvetésének a kiadási főösszegén belül a módosított kiadási előirányzatokat a következő összegekkel állapítja meg:

|  |              |
|--|--------------|
| a) Működési kiadások   | 296 898 e Ft |
| 1. személyi juttatás   | 23 932e Ft   |
| 2. munkaadót terhelő járulék                                   | 4 755 e Ft   |
| 3. dologi és egyéb folyó kiadás                                | 37 728 e Ft  |
| 4. egyéb működési kiadások                                     | e Ft         |
| 4.1 Támogatás értékű működési kiadások                         | 167 574 e Ft |
| 4.2 Működési célú pe. átadás áh. kívülre                       | 727 e Ft     |
| 4.3 Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás | 0 e Ft       |
| 4.4 Előző évi működési célú előirányz.-, pénzmaradv.átadás     | 0 e Ft       |
| 5. ellátottak pénzbeli juttatása                               | 4 385 e Ft   |
| b) Felhalmozási kiadások                                       | 38 351 e Ft  |
| 1. Beruházási kiadások áfa-val, pénzügyi befektetés            | 38 351 e Ft  |

|  |              |
|--|--------------|
| 2. Felújítási kiadások áfa-val                           | 0 e Ft       |
| 3. Egyéb felhalmozási kiadások                           | 0 e Ft       |
| 3.1 Támogatás értékű felhalm. Kiadások                   | 0 e Ft       |
| 3.2 Felhalm.célú pe.átadás áh.kívülre                    | 0 e Ft       |
| 3.3 Előző évi felhalmozási célú előir.,pénzmaradv.átadás | 0 e Ft       |
| c) Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése            | 0 e Ft       |
| d) Pénzforgalom nélküli kiadások                         | 0 e Ft       |
| 1. Tartalékok  |              |
| 1.1 Általános tartalék                                   | 57 797 e Ft  |
| 1.2 Céltartalék  | 0 e Ft       |
| e) Finanszírozási kiadások                               |              |
| 1. Felhalmozási célú hitelek kiadásai                    | 0 e Ft       |
| 2. Működési célú hitelek kiadásai                        | 0 e Ft       |
| Kiadások összesen:                                       | 335 249 e Ft |

3. § A költségvetési rendelet 4.§ (2) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép.

„(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2015. évi bevételi főösszegén belül a módosított bevételi előirányzatokat a következő összegekkel állapítja meg:

|   |              |
|---|--------------|
| a) Működési bevételek   | 293 782 e Ft |
| 1. Intézményi működési bevétel  | 8 170 e Ft   |
| 2. Önkormányzat közhatalmi bevételei  | 15 486 e Ft  |
| 3. Önkormányzatok működési költségvetési támogatása                                   | 231 403 e Ft |
| 4. Egyéb működési bevételek   |              |
| 4.1 Támogatásértékű működési bevételek  | 38 723 e Ft  |
| 4.2 Működési célú pénzeszk. átvétel áh-on kívül                                       | 0 e Ft       |
| 4.3 Előző évi működési célú előirányz., pénzmarad.átvét.                              | 0 e Ft       |
| 4.4 Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések                            | 0 e Ft       |
| b) Felhalmozási bevételek   | 34 114 e Ft  |
| 1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek   | e Ft         |
| 1.1 Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése                                  | 0 e Ft       |
| 1.2 Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei                             | 0 e Ft       |
| 1.3 Pénzügyi befektetések bevételei   |              |
| 2. Felhalmozási támogatások   | 34 009 e Ft  |
| 3. Egyéb felhalmozási bevételek   | 0 e Ft       |
| 3.1 Támogatásértékű felhalmozási bevételek  | 0 e Ft       |
| 3.2 Felhalmozási célú pe.átvét. áh-on kívülről  | 105 e Ft     |
| 3.3 Előző évi felhalm.célú előirányz., pénzmaradv.átvét.                              | 0 e Ft       |
| c) Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele                                 | 0 e Ft       |
| d) Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek | 0 e Ft       |
| 1. Pénzmaradvány működési célú  | 0 e Ft       |
| 2. Pénzmaradvány felhalmozási c   | 0 e Ft       |
| e) Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló bevételek                      | 0 e Ft       |
| 1. Működési célú hitel felvétele  | 0 e Ft       |
| 2. Felhalmozási célú hitel felvétele  |              |
| Bevételek összesen:   | 327 896 e Ft |

Létszámkeretét: 2015. 01. 01-től 34,0 főben  
állapítja meg.”

4. § A költségvetési rendelet 7.§ (1) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép.

„7. § (1) A Képviselő-testület a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervének főbb kiadási és bevételi módosított előirányzatait a következő jogcímcsoportonként állapítja meg:

|   |             |
|---|-------------|
| a) Működési kiadások                                | 52 021 e Ft |
| 1.személyi juttatás                                 | 34 135 e Ft |
| 2. munkaadót terhelő járulék                        | 8 851 e Ft  |
| 3. dologi és egyéb folyó kiadás                     | 6 665 e Ft  |
| 4. egyéb működési kiadások                          | 2 370 e Ft  |
| 5. ellátottak pénzbeli juttatása                    |             |
| b) Felhalmozási kiadások                            | 242 e Ft    |
| 1. Beruházási kiadások áfa-val, pénzügyi befektetés | 0e Ft       |
| 2. Felújítási kiadások áfa-val                      | 0e Ft       |
| 3. Egyéb felhalmozási kiadások                      | 0 eFt       |
| Költségvetési kiadások összesen:                    | 52 263 e Ft |
| c) Működési bevételek                               | 13 647 e Ft |
| 1. Intézményi működési bevételek                    | 13 647 e Ft |
| 2. Egyéb működési bevételek                         | 0 e Ft      |
| d) Felhalmozási bevételek                           | 0e Ft       |
| 1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek           | 0eFt        |
| 2. Egyéb felhalmozási bevételek                     | 0eFt        |
| e) Irányító szervtől kapott támogatás               | 38 616 e Ft |
| Költségvetési bevételek összesen:                   | 52 263 e Ft |

5. § (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Tóth Csaba  
polgármester

Dr. Gelencsér Ottó  
jegyző

**Záradék:**

A rendeletet a mai napon kihirdetem.

Lesenceistvánd, 2016.május.....

Dr. Gelencsér Ottó  
jegyző