

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2011. november 30-i nyilvános ülésére

Tárgy: *Lesenceistvánd Község Önkormányzata 2011. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítása háromnegyed év (rendelet tervezet)*

Előterjesztő: *Tóth Csaba polgármester*

Előkészítő: *Gutmajer Tiborné*

Meghívottak: *Intézményvezetők*

Előterjesztést látta:

.....
Dr. Takács Nóra
körjegyző

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!

A helyi önkormányzat a költségvetéséből finanszírozza és látja el a helyi önkormányzatokról szóló és más törvényben meghatározott feladatait. Az önkormányzat költségvetése az államháztartás része, ahhoz teljes pénzforgalmával kapcsolódik. Az önkormányzati költségvetés az állami költségvetéstől elkülönül, ahhoz az állami támogatásokkal és más költségvetési kapcsolatokkal kötődik. A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős. A képviselő-testület által jóváhagyott előirányzatok és a költségvetési létszámkeret módosítását, közöttük átcsoportosítást Lesenceistvánd községben a képviselő-testület engedélyezhet. A képviselő-testület 2011. évi költségvetését a 1/2011. (II. 14.) szám alatt megalkotott rendeletével állapította meg. Az évközi bevételek és kiadások alapján a képviselő-testületnek a költségvetésről szóló rendeletét módosítani kell. Az előirányzattal rendelkező önkormányzat részére megállapított kiadási, bevételi, kiemelt- és más rész, illetve létszám előirányzat növelése vagy csökkentése tekintendő előirányzat-módosításnak. A költségvetés bevételi, kiadási főösszegének változatlansága mellett, egyidejűleg előirányzat csökkentéssel és – növeléssel végrehajtható módosítás költségvetési előirányzat-átcsoportosításnak minősül. A helyi önkormányzat, saját valamint a felügyelete alá tartozó költségvetési szervek költségvetését – rendeletének módosításával – képviselő-testületi döntéssel megváltoztathatja. A Képviselő-testület a költségvetésről szóló rendeletének módosítását negyedévenként, de legkésőbb zárszámadási rendelettervezet képviselő-testület elé terjesztéséig december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.

Előzetes hatásvizsgálat**a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján****1.) A rendelet-tervezet címe:**

Lesenceistvánd Község Önkormányzat Képviselő – testületének .../2011. (X.....) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2011. évi költségvetéséről szóló 1/2011.(II.14.) 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 2011. 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 2011. évi költségvetési gazdálkodással összefüggő előirányzat módosítás. Különösképpen a többletbevételek, kiadási túlteljesítések, illetve feladat elmaradások miatt.

4.) A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:

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

5.) A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

a) személyi: biztosítva

b) szervezeti: biztosítva

c) tárgyi: biztosítva

d) pénzügyi: biztosítva

6.) Törvényességi észrevétel: Nincs

Dr. Takács Nóra

körjegyző

Indokolás

Általános indokolás

Lesenceistvánd Község Önkormányzata 1/2011.(II.14.) önkormányzati rendeletével állapította meg 2011. évi költségvetését. A rendelet módosítására a 2011. július 1. és 2011. szeptember 30 között bekövetkezett és az Önkormányzat költségvetését érintő központi bevételek, saját bevételek, kiadási túlteljesítések, illetve feladat elmaradások miatt van szükség.

A rendelet módosításával az Önkormányzat 2011. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszege 236.393 ezer Ft összegre módosul. A rendelet módosítása biztosítja az önkormányzat költségvetési rendeletének végrehajtását.

Részletes indokolás

a 2-3, 4, 6-7. §-okhoz

A 2011. évi költségvetésről szóló rendelet 2-3, 4, 6-7. §-ok módosítására vonatkozó részletes indokolást a következőképpen mutatom be:

Az éves gazdálkodás során az Önkormányzatnak a központi költségvetés terhére pótelőirányzatot állapítottak meg, melynek összege összesen 5.476.-e Ft, saját hatáskörben összesen 7.328.-eFt. Az önkormányzat eredeti bevételi és kiadási előirányzatának fő összege 206.037.-ezer Ft volt, mely a pótelőirányzatok révén 236.393.-ezer Ft-ra emelkedett.

A pótelőirányzatok kötött felhasználásúak, ezért az Önkormányzatnak a bevételi előirányzatok fő összegének megemelésével egyidejűleg a kötött felhasználással érintett kiadási előirányzatok összegét is meg kell emelnie, illetve csökkentenie.

Az Önkormányzat a pótelőirányzatokat az 1. melléklet szerint, az abban feltüntetett jogcímenek kapta. A Kőrjegyzség pótelőirányzatait jogcímenként a 2. melléklet tartalmazza.

Az 1. melléklet összesített adatai:

adatok forintban			adatok forintban		
Sorsz.	Megnevezés (Központosított)	összeg	Sorsz.	Megnevezés (Saját)	Összeg
1	Lakásfenntart.tám.	693.000	15	Körny.védelmi bírság	0
2	Prémiuméves támogat.	424.000	16	Önk.átv.pe.pály.ravatal.	0
3	Rsz.szoc.támogatás	277.020	17	Normativa"EE" lemondás	-247.440
4	Bérpótló juttatás	585.400	18	Egyszeri Gyer.	452.400
5	Ápolási díj 100%-os	189.303	19	Körj. Ülnöki díj	140.468
6	Közcélú támog. hosszú.	185.913	20	Lakos.befiz.árokburkolás	0
7	Időskorú támogat.	0	21	Körj. Esküvői bev.	55.938
8	Közcélú támog. rövid	2.124.324	22	Körj. Pm. Ig. vétel	0
9	Bérkompenzáció	247.174	23	ÁFA visszatér.	662.000
10	Ovodáztatási támogatás	277.667	24	Mozgáskorl.támogatás	7.000
11	Közokt.pály.-ok ovoda	0	25	Óvoda izzó pályázat	0
12	Lakossági közműfejl.	0	26	Hadigond.támog.	69.750
13	RÁT. támogatás.	0		Npétáncos ruha pályázat	0
14	Közcélú támogatás	471.960		MVH pályázat Renault	6.187.800
	Összesen	5.475.761		Összesen:	7.327.916
	MINDÖSSZESEN:			12.803.677.-	

Bevételi előirányzat

Megnevezés	adatok e Ft-ban			
	Eredeti előir.	Módosított. előir.	Javasolt módosítás	Javas.mód.előir.
Bevételi előir. főösszege:	206.037	223.589	12.804	236.393
Ebből:				
-támogatások, kiegészítések és átvett pénzeszközök:	50.233	48.774	2.744	51.518
Ebből:				
- központi költségvetésből kapott támogatás	56.807	65.944	2.888	68.832
Ebből:				
- működési előirányzat	116.706	115.220	3.532	118.752

Kiadási előirányzat

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Javasolt módosítás	Javasolt mód. előir.
Kiadási előir.főösszege	206.037	223.589	12.804	236.393
Ebből:				
- működési kiad.eredeti előir.-	186.153	198.041	6.419	204.460
Ebből:				
-személyi jell.kiad.	51.407	53.101	1.928	55.029
- munkaad.terh.jár.	13.485	13.942	521	14.463
- dologi jell.kiad.	53.341	52.586	591	53.177
- speciális támog.ellátottak tám.	150	150	0	150
- felhalmozási kiad.	19.884	20.001	0	26.189
- körj.átadott pénzeszköz	44.578	41.845	0	42.377
- támogat.értékű kiadás	22.871	28.937	0	31.918

1./ A tartalékon az előirányzat módosítások az alábbiak szerint történtek:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás	Mód. előir.
Működési célú tartalék	321	2.050	0	1.916
Felhalmozási célú tartalék	0	5.430	0	5.430
Összesen:	321	7.480	0	7.346

A változások részletezése:

Működési tartalékon csökkenés:	Kistárségi kamat Kistárség ped. szaksz.	- 1.073
Működési tartalékon növekedés:	Óvoda pótnorm., Áfa visszatér.	939
		== -134
Felhalm.tartalék csökken:		0
Felhalm.tartalék növekedés:		0

2/ A körjegyzőség költségvetésében bevételi és kiadási előirányzat módosításra 729.- e Ft értékben került sor, bérkompenzációra 108.- e Ft, prémiuméves támogatásra 424.- e Ft, esküvő utáni bevétel 56.- e Ft, ülnöki díj 140.- e Ft. Ebből a saját bevétel 196.- ezer Ft.

3/ Az Együtt Egymásért Gyermejjóléti Szolgálat költségvetésében bevételi és kiadási előirányzat módosításra 38.- e Ft értékben került sor. Bérkompenzáció és járulékai: 89.- e Ft, a III. negyedévben 4 fő normatíva lemondás történt szociális étkeztetést igénybevevő normatívánál - 247.- e Ft. Munkaügyi támogatás 126.- e Ft, hadigondozott 70.- e Ft.

4/ A Százholdas Pagony KFT. Napközi Otthonos Óvoda és Konyha költségvetésében a bevételi és kiadási előirányzat módosítására 71.- e Ft értékben került sor. Bérkompenzáció és járulékai 71.- e Ft.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, a „Lesenceistvánd Község Önkormányzata 2011. évi költségvetési rendeletének módosítása (rendelettervezet)” című előterjesztést megtárgyalni és a rendelettervezetet elfogadni szíveskedjenek.

A fentiek alapján az alábbi rendelet-tervezet kerül előterjesztésre:

LESENCEISTVÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK .../2011. (XI.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE
AZ ÖNKORMÁNYZAT 2011. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ 1/2011. (II. 14.)
ÖNKORMÁNYZATI RENDELET MÓDOSÍTÁSÁRÓL

(tervezet)

Lesenceistvánd Települési Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 10. §. (1) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján, az Alkotmány 44/A. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva, a következőket rendeli el:

1. § A költségvetési rendelet 2. § (1) bekezdésének helyébe a következő módosítás lép:

„2.§. (1) A képviselő-testület a 2011. évi költségvetés

<i>a)</i>	<i>költségvetési bevételei összegét</i>	<i>199.534 ezer Ft-ban,</i>
<i>b)</i>	<i>költségvetési kiadásai összegét eredeti előirányzatban</i>	<i>230.649 ezer Ft-ban,</i>
<i>c)</i>	<i>a költségvetési hiányt eredeti előirányzatban</i>	<i>12.737 ezer Ft-ban,</i>
<i>d)</i>	<i>a működési célú pénzmaradványt</i>	<i>3.783 ezer Ft-ban,</i>
<i>e)</i>	<i>a felhalmozási célú pénzmaradványt</i>	<i>14.595 ezer Ft-ban,</i>
<i>f)</i>	<i>a fin. célú működési bevételeket</i>	<i>0 ezer Ft-ban,</i>
<i>g)</i>	<i>a finan.célú felhalmozási bevételeket</i>	<i>0 ezer Ft-ban,</i>
<i>h)</i>	<i>a finanszírozási célú működési kiadásokat</i>	<i>0 ezer Ft-ban,</i>
<i>i)</i>	<i>a finanszírozási célú felhalmozási kiadásokat</i>	<i>0 ezer Ft-ban,</i>
<i>j)</i>	<i>a bevételek és kiadások főösszegét</i>	<i>230.649 ezer Ft-ban</i>

állapítja meg.”

2. § A költségvetési rendelet 3. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„3.§. (2) A Képviselő-testület 2011. évi költségvetésének 1. és 3.-5. melléklete e rendeletmódosítás 1., és 3.-5. melléklete szerint módosul.”

3. § A költségvetési rendelet 4. § (1)- (2) bekezdései helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„4.§. (1) Az Önkormányzat 2011. évi költségvetésének a kiadási főösszegén belül a kiadásokat a következő összegekkel állapítja meg.”

<i>a) Működési kiadások</i>	<i>204.460 e Ft</i>
<i>1. személyi juttatás</i>	<i>55.029 e Ft</i>
<i>2. munkaadót terhelő járulék</i>	<i>14.463 e Ft</i>
<i>3. dologi és egyéb folyó kiadás</i>	<i>53.177 e Ft</i>
<i>4. egyéb működési kiadások</i>	<i>74.295 e Ft</i>
<i>4.1 Támogatás értékű működési kiadások</i>	<i>57.472 e Ft</i>

4.2 Működési célú pe.átadás Áht.kívülre	550 e Ft
4.3 Társadalom-, szociálpol. és egyéb juttatás, tám.	16.273 e Ft
4.4 Előző évi műk. célú előirányz.-, pénzm.átadás	0 e Ft
5. ellátottak pénzbeli juttatása	150 e Ft
b) Felhalmozási kiadások	26.189 e Ft
1. Beruházási kiadások áfa-val, pénzügyi befektetés	25.079 e Ft
2. Felújítási kiadások áfa-val	0 e Ft
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0 e Ft
3.1 Támogatás értékű felhalm. kiadások	993 e Ft
3.2 Felhalm.célú pe.átadás ÁHT.kívülre	117 e Ft
3.3 Előző évi felhalmozási célú előir.„pénzm..átadás	0 e Ft
c) Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése	0 e Ft
d) Pénzforgalom nélküli kiadások eredeti előirányzat	7.346 e Ft
1. Tartalékok	
1.1 Általános tartalék	1.916 e Ft
1.2 Céltartalék	5.430 e Ft
e) Finanszírozási kiadások	
1. Felhalmozási célú hitelek kiadásai	0 e Ft
2. Működési célú hitelek kiadásai	0 e Ft
Kiadások összesen:	230.649 e Ft

„4.§. (2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2011. évi költségvetés bevételi főösszegén belül
a „

a) Működési bevételek	
1. Működési bevétel	19.471 e Ft-ban
2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	43.360 e Ft-ban
2.1 Helyi adók	3.546 e Ft-ban
2.2 Átengedett központi adók	39.758 e Ft-ban
2.3 Bíróságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	56 e Ft-ban
3. Működési támogatások	68.832 e Ft-ban
3.1 Normatív hozzájárulások	56.130 e Ft-ban
3.2 Központosított ei-ból működési célú	2.292 e Ft-ban
3.3 Helyi önkorm-ok kieg.támogatása	42 e Ft-ban
3.4 Normatív kötött felhasználású támogatások	10.368 e Ft-ban
4. Egyéb működési bevételek	
4.1 Támogatásértékű működési bevételek	51.518 e Ft-ban
4.2 Működési célú pénzeszk. átvétel áh-on kívül	195 e Ft-ban
4.3 Előző évi műk. célú előirányz.-, pénzmar.átvét. .	0 e Ft-ban
4.4 Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatér.	0 e Ft-ban
b) Felhalmozási bevételek	
1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	2.965 e Ft-ban
1.1 Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	230 e Ft-ban
1.2 Önk. sajátos felhalmozási és tőke bevételei	5.128 e Ft-ban
1.3 Pénzügyi befektetések bevételei	0 e Ft-ban
2. Felhalmozási támogatások	0 e Ft-ban
3. Egyéb felhalmozási bevételek	0 e Ft-ban
3.1 Támogatásértékű felhalmozási bevételek	11.618 e Ft-ban
3.2 Felhalmozási célú pe.átvét. áh-on kívülről	0 e Ft-ban

3.3 Előző évi felhalm.célú előirányz.-, pénzm.átvét.	0 e Ft-ban
c) Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	0 e Ft-ban
d) Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló	
1. Pénzmaradvány működési célú	0 e Ft-ban
2. Pénzmaradvány felhalmozási célú	14.595.e Ft-ban
e) Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló bevételek	
1. Működési célú hitel felvétele	12.737 e Ft-ban
2. Felhalmozási célú hitel felvétele	0 e Ft-ban
Bevételek összesen:	230.649 e Ft-ban
Létszámkeretét: eredeti előirányzatban 2011. 01. 01–től	43 főben
Létszámkeretét: módosított előirányzatban	43 főben
állapítja meg „.	

4.§ A költségvetési rendelet 6 § helyébe a következő rendelkezés lép:

„6.§. A Képviselő-testület a 2011. évi költségvetésének 10.,11.,14. melléklete e rendeletmódosítás 10.,11.,14. melléklete szerint módosul.”

5. § A költségvetési rendelet 7. § (1)- (3) bekezdései helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„7.§. (1) A Képviselő-testület a „Lesence Völgye” Települések Körjegyzősége önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv 2011. évi költségvetés kiadási és bevételi főösszegén belül a

a) Működési kiadások	48.121 e Ft
1. személyi juttatás	29.338 e Ft
2. munkaadót terhelő járulék	7.307 e Ft
3. dologi és egyéb folyó kiadás	10.882 e Ft
4. egyéb működési kiadások	594 e Ft
5. ellátottak pénzbeli juttatása	0 e Ft
b) Felhalmozási kiadások	
1. Beruházási kiadások áfa-val, pénzügyi befektetés	0 e Ft
2. Felújítási kiadások áfa-val	0 e Ft
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0 e Ft

Költségvetési kiadások összesen: 48.121 e Ft

c) Működési bevételek	
1. Működési bevételek	6.606 e Ft
2. Egyéb működési bevételek	5.744 e Ft
d) Felhalmozási bevételek	
1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0 e Ft
2. Egyéb felhalmozási bevételek	0 e Ft
e) Irányító szervtől kapott támogatás	35.771 e Ft

Költségvetési bevételek összesen: 48.121 e Ft
állapítja meg.”

„7.§. (2) A Képviselő-testület a Százholdas Pagony K.F.T. Napközi Otthonos Óvoda önállóan működő költségvetési szerv 2011. évi költségvetés kiadási és bevételi főösszegén belül a:

a) Működési kiadások	26.569 e Ft
1. személyi juttatás	14.327 e Ft
2. munkaadót terhelő járulék	3.766 e Ft
3. dologi és egyéb folyó kiadás	7.976 e Ft
4. egyéb működési kiadások	0 e Ft
5. ellátottak pénzbeli juttatása	0 e Ft
b) Felhalmozási kiadások	500 e Ft
1. Beruházási kiadások áfa-val, pénzügyi befektetés	500 e Ft
2. Felújítási kiadások áfa-val	0 e Ft
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0 e Ft
 Költségvetési kiadások összesen:	 26.569 e Ft
 c) Működési bevételek	 26.569 e Ft
1. Működési bevételek	12.418 e Ft
2. Egyéb működési bevételek	2.712 e Ft
d) Felhalmozási bevételek	
1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0 e Ft
2. Egyéb felhalmozási bevételek	0 e Ft
 e) Irányító szervtől kapott támogatás	 11.439 e Ft
 Költségvetési bevételek összesen:	 26.569 e Ft
állapítja meg.”	

„7.§. (3) A Képviselő-testület az „Együtt Egymásért” Családsegítő és Gyermejjóléti szolgálat önállóan működő költségvetési szerv 2011. évi költségvetés kiadási és bevételi főösszegén belül a:

a) Működési kiadások	53.507 e Ft
1. személyi juttatás	17.200 e Ft
2. munkaadót terhelő járulék	4.443 e Ft
3. dologi és egyéb folyó kiadás	26.871 e Ft
4. egyéb működési kiadások	4.576 e Ft
5. átadott pénzeszköz gk. üzemeltetéshez	240 e Ft
b) Felhalmozási kiadások	177 e Ft
1. Beruházási kiadások áfa-val, pénzügyi befektetés	177 e Ft
2. Felújítási kiadások áfa-val	0 e Ft
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0 e Ft
 Költségvetési kiadások összesen:	 53.507 e Ft
 c) Működési bevételek	 53.507 e Ft
1. Működési bevételek	12.402 e Ft
2. Egyéb működési bevételek	0 e Ft
d) Felhalmozási bevételek	0 e Ft

1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0 e Ft
2. Egyéb felhalmozási bevételek	0 e Ft
e) Irányító szervtől kapott támogatás	41.105 e Ft
<i>Költségvetési bevételek összesen: állapítja meg”.</i>	53.507 e Ft

6. § Ez a rendelet 2011. november ... nap lép hatályba.

Lesenceistvánd, 2011. november

Tóth Csaba
polgármester

Dr. Takács Nóra
köjegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdetem.

Lesenceistvánd, 2011.november....

Dr. Takács Nóra
köjegyző

**Tóth Csaba
polgármester**

