

2. Napirend**ELŐTERJESZTÉS
a 2011. évi költségvetés módosításáról**

Tisztelt Képviselő-testület!

A tárgyévi gazdálkodás helyzetének értékelését követően indokoltá vált egyes költségvetési előirányzatok módosítása. Az Önkormányzat költségvetését érintő változások az 1. és 2. számú mellékletben kerülnek bemutatásra.

Több kisebb átcsoportosítás történt, melyeknek fedezete az adott feladaton belül biztosítható volt, ezekre részletesen nem térünk ki szöveges előterjesztésünkben.

A tárgyévben azon közsférában dolgozók, kiknek keresete az adóváltozások miatt csökkent volna, kereset-kiegészítésben részesülnek. A kereset-kiegészítés összegét és járulék vonzatát minden szakfeladaton megterveztük. E kiadás finanszírozása központi támogatásból történik, mely az önkormányzatok elszámolásai szakfeladaton belül egyéb központi támogatás jogcímen jelentkezik.

Az Önkormányzat költségvetésében jelentősebb változások az alábbi területeken javasoltak:

- Nem lakóingatlan üzemeltetése feladatra részmunkaidős foglalkoztatásba helyeztük át a gépkocsivezető dolgozónkat, melynek a bér és járulék kiadás növekedése jelentkezik ezen a szakfeladaton. A város- és községgazdálkodás feladaton jelentkezik a bérrrel kapcsolatos kiadás-csökkenés.
- A településőr program megszűnése miatt az e célra tervezett átvett pénzeszköz bevételünket 840 ezer Ft-tal csökkentettük.
- Város és községgazdálkodás feladaton karbantartó dolgozónkat szeptember 30-ig foglalkoztatjuk, a bér és járulék kiadás előirányzata ennek megfelelően csökkenthető.
- Önkormányzati igazgatás feladaton átvett bevételként tervezésre került a létszámcsökkenési pályázatban igényelhető támogatás összege, de jogszabályi változás miatt a tervezett összeghez képest 1.586 ezer Ft-tal kevesebb támogatás igényelhető, ezért az előirányzat csökkentése javasolt.
- A Körjegyzőség előirányzat módosítása miatt többlet-támogatási kötelezettségünk keletkezik, melynek összege 150 ezer Ft.
- Béke téri padok beszerzésére 180 ezer Ft-ot költöttünk, mely előre nem tervezett kiadás volt, ezért a kísértékű tárgyi eszköz beszerzés kiadási előirányzatát indokolt emelni.
- A gázenergia szolgáltatási díj kiadási előirányzatát az első féléves tényadatok alapján az óvodai nevelés feladaton emelnünk indokolt, nettó 300 ezer Ft-tal.
- Szociális étkeztetés feladaton nagyobb igénybevétel jelentkezik, mint eredetileg terveztük. A vásárolt élelmiszer kiadását és az ellátási díjbevételeket is javasoljuk emelni.
- Korábbi telekértékesítés vételár-részletének teljesítéséből nem tervezett bevételt értünk el, az előirányzat nettó 151 ezer Ft összeggel növelhető.
- Bíróságok behajtása révén a bevételi előirányzatunkat 568 ezer Ft-tal emelhető.
- Normatív állami támogatásunk előirányzatát 320 ezer Ft-tal emelték az óvodai társulási normatíva címén.
- Központosított előirányzatként 520 ezer Ft támogatást kapott a kisebbségi nevelést folytató óvodai tagintézményünk. Ezzel párhuzamosan csökkentésre kerülhet az óvodai nevelésre átvett pénzeszköz összege, melyet Bánk Önkormányzata fizet, mivel a hozzájárulás számításakor ez az összeg nem került figyelembe vételre.
- Kulturális rendezvények bevételei között szerepeltetni indokolt a Bánk Község Önkormányzattól felvett 5 millió Ft hitel előirányzatát, valamint kiadási oldalon a visszafizetés és kamata teljesítését javasoljuk szerepeltetni a költségvetésben.
- Kulturális rendezvények kiadásai között előirányzatot indokolt képezni az IKSZT alkalmazott bér és járulék kiadásaira, valamint a működtetéshez szükséges rezszi kiadásokra.
- Konyhai kiadásaink közül az élelmiszer beszerzésre tervezett összeg előirányzata csökkenthető, mivel takarékosan felhasználtuk a raktári készleteket. A gázenergia szolgáltatás kiadási előirányzat nettó 160 ezer Ft-tal történő növelése szükségesnek látszik.

- A költségvetésben tervezett valamennyi kiadásnak fedezetet kell, hogy nyújtson a bevételi oldal. A kiadási előirányzat biztosítására a költségvetésünkbe hitel felvételének beépítése szükséges.
A realizálható bevételeket számba véve, a költségvetés egyensúlyának megtartásához 1.990 ezer Ft rövid lejáratú hitel felvételének előirányzatát tartalmazza a 2011. évi költségvetés javasolt módosítása.

Kérjük a képviselő-testületet, szíveskedjenek az előterjesztést megtárgyalni, észrevételeiket megtenni, valamint döntést hozni a 2011. évi költségvetés módosítását illetően.

Tolmács, 2011. szeptember 9.

Tisztelettel:

Hajnis Ferenc s.k.
polgármester

2011. évi költségvetés kiadási előirányzat változása

ezer Ft-ban

Előirányzat változások	Változás		Összesen
	Növekedés	Csökkenés	
381103 Települési hulladék begyűjtése			-52
5532 Vásárolt közszolgáltatások		41	
561211 Vásárolt termékek és szolg. Áfa		11	
682002 Nem lakóingatlan üzemeltetése			859
516216 Részm. Fogl. Rendsz.szem. Jutt.	560		
516226 Részm. Fogl. Mvégz. Kapcs. Jutt.	27		
516246 Részm. Szem.kapcs. Ktg-tér.	36		
531 Járulékok	159		
57221 Munkáltatói SZJA	7		
555221 Továbbszámlázott szolgáltatás	26		
561211 Kiszáml.term. és szolg. Áfa	6		
561231 Ért. TE Áfa befizetése	38		
841126 Önkormányzat igazg. tevékenys.			150
37325 Műk.célú pe.átad önkormányzatnak	150		
57221 Munkáltatói SZJA	25		
57229 Díjak, vám, illeték kiadások		25	
841403 Város és községgazdálkodás			-906
511216 Egyéb bérr. Rendsz. Jutt.		805	
512276 Egyéb bérr. Keresetkieg.	14		
514246 Egyéb bérr. Étkezési hozzájár.		48	
516216 Részm. Fogl. Rendsz.szem. Jutt.		118	
516226 Részm. Fogl. Mvégz. Kapcs. Jutt.	34		
516246 Részm.fogl.sz.k.ktg. Tér.		9	
531 Járulékok		236	
54722 Kisértékű tárgyi eszk.besz.	180		
55225 Villamosenergia szolg. Díja	30		
56121 Vásárolt term. és szolg. ÁFA	52		
851011 Óvodai nevelés, ellátás			608
511213 Közalkalm. Alapilletménye		70	
512273 Közalkalm. Keresetkieg. Telj.	258		
513293 Közalkalm. Egyéb sajátos jutt.	70		
516213 Részm. Közalk. Rendsz.sz.jutt.	50		
516222 Részm. Közalk. Munkavégz. Kapcs.j		129	
531 Járulékok	49		
55224 Gázenergia szolg. Díja	300		
561211 Kiszáml.term. és szolg. Áfa	50		
57221 Munkáltatói SZJA	30		
882111 Rendszeres szociális segély			0
5832121 Rendelkezésre állási támogatás		86	
5832123 Bérpótló juttatás	86		
882125 Mozgáskorlátozottak közl. Tám.			0
5832191 Mozg.korl. Közlekedési támog.		66	
889921 Szociális étkeztetés			500
55221 Vásárolt ételmezés	400		
561211 Kiszáml.term. és szolg. Áfa	100		
890441 Közcélú foglalkoztatás			4
511216 Egyéb bérr. Rendsz. Jutt.		33	
512296 Egyéb bérr. Egyéb juttatása	33		
531 Járulékok		26	
5342 Táppénz hozzájárulás	26		
57221 Munkáltatói SZJA	4		
900400 Kulturális műsorok, rendezv. Kiad.			7 347
43 Támogatást előlegező kölcs.visszaf.	5000		
57 Tám. előlegező kölcsön kamata	175		
511216 Egyéb bérr. Rendsz. Jutt.	234		
516216 Részm. Fogl. Rendsz.szem. Jutt.	78		
531 Járulékok	85		
54923 Egyéb készlet beszerzése	500		
55224 Gázenergia szolg. Díja	200		
55225 Villamosenergia szolg. Díja	700		
55227 Víz- és csatorna díjak	20		

561211 Vásárolt termékek és szolg. Áfa	355		
Konyha			-210
511213 Közalkalm. Alapilletménye		13	
512273 Közalkalm. Keresetkieg. Telj.	91		
513293 Közalkalm. Egyéb sajátos jutt.	13		
52227 Felmentett munkavállalók juttatása		91	
5412 Élelmiszer beszerzés		418	
5432 Irodaszer, nyomtatvány	21		
54923 Egyéb készlet beszerzése		21	
55121 Nem adatátviteli távközlési díjak	40		
55224 Gázenergia szolg. Díja	159		
55228 Karbantartási kiadások	5		
552299 Egyéb kisebb kiadások	77		
56121 Vásárolt term. és szolg. ÁFA		95	
57221 Munkáltatói SZJA	14		
57229 Díjak, vám, illeték kiadások	8		
Kiadási színvonal változása mindösszesen:	8 234		

2011. évi költségvetés bevételi előirányzat változása

ezer Ft-ban

Előirányzat változások	Változás		Összesen
	Növekedés	Csökkenés	
682002 Nem lakóingatlan bérbeadása			221
914 Továbbszámlázott szolg. Értéke	26		
91923 Kiszáml.term. És szolg. Áfa	6		
931221 Ingatlanok értékesítése	151		
91924 Értékesített tárgyi eszk. Áfa-ja	38		
841126 Önkormányzatok igazg.tev.			435
464221 Átv. Pe. Fej.kezelésű előirányzatb.		1 586	
472212 Fejl.célú pe. Átv. Háztartásoktól	65		
91121 Igazgatási szolg. Díjbevétele	14		
91229 Egyéb sajátos bevétel	15		
9142121 Továbbszámlázott szolg. Bevétele	37		
91923 Kiszáml.term. És szolg. Áfa	5		
933212 Osztalék bevételek		34	
9812 Pénzmaradvány igénybevétele	1 919		
841403 Város és községgazdálkodás			-778
464221 Műk.célú átv. Pe fej.kez.eiből		840	
91222 Szolgáltatások ellenértéke	50		
91923 Kiszáml.term. És szolg. Áfa	12		
841901 Önkormányzatok elszámolásai			1 764
922282 Bíróságok bevétele	465		
9252 Helyszíni és szabálysért. Bíróságok	103		
94222 Normatív hj. Feladatmutatóhoz	320		
9442 Központosított előirányzatok	520		
94729 Egyéb központi támogatás	356		
801115 Óvodai nevelés			-520
46425 Műk.célú átv.pe. Önkormányzattól		520	
882125 Mozgáskorl. Közlekedési tám.			-66
464221 Műk. Célú átv.pe. Fejezeti ei-ből		66	
889921 Szociális étkeztetés			188
91322 Intézményi ellátási díj bevételi telj.	150		
91923 Kiszáml.term. És szolg. Áfa	38		
900400 Kulturális műsorok, rendezv. Kiad.			5 000
43655 Támogatást előlegező kölcsön felv.	5 000		
Hiány fedezetésre működési célú kölcsön	1 990		
Bevételi színvonal növekedése mindösszesen:	8 234		

Tolmács Község Önkormányzat Képviselő-testületének

..../2011. (IX.....)

önkormányzati rendelete (tervezet)

az Önkormányzat 2011. évi költségvetésének módosításáról

Tolmács Község Önkormányzat Képviselő-testülete (továbbiakban: képviselő-testület) az államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. tv. 65.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 77.§ (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva az Önkormányzat 2011. évi költségvetéséről szóló 2/2011. (II.15.) rendelet (továbbiakban: Rendelet) módosításáról az alábbi rendeletet alkotja.

1.§ A Rendelet 3.§ (1) – (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„3.§ (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat együttes 2011. évi költségvetésének bevételi és kiadási összességét 167.153 ezer forintban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a költségvetés 167.153 ezer Ft összegén belül:

működési célú bevételre	33.301 e Ft-ot,
támogatási bevételre	22.058 e Ft-ot,
felhalmozási bevételre	1.354 e Ft-ot,
pénzügyi befektetés bevételére	266 e Ft-ot,
működési célú pénzeszköz átvételre	10.558 e Ft-ot,
felhalmozási célú pénzeszköz átvételre	41.592 e Ft-ot,
hosszú távú felhalmozási hitel felvételére	10.381 e Ft-ot,
rövid távú felhalmozási kölcsön felvételére	33.000 e Ft-ot,
támogatási kölcsönök bevételére	5.100 e Ft-ot,
pénzmaradvány igénybevételére	7.553 e Ft-ot,

működési kiadásra	59.600 e Ft-ot,
- ebből: személyi jellegű kiadásra	24.865 e Ft-ot,
munkaadó járulékaira	6.899 e Ft-ot,
dologi kiadásra	23.049 e Ft-ot,
egyéb folyó kiadásokra	4.787 e Ft-ot,
társadalom- és szociálpolitikai juttatásokra	6.228 e Ft-ot,
felhalmozási kiadásokra	55.984 e Ft-ot,
rövid távú kölcsön visszafizetésére	33.000 e Ft-ot,
támogatási kölcsön visszafizetésére	5.000 e Ft-ot,
működési pénzeszköz átadásra	7.341 e Ft-ot állapít meg.

A költségvetés hiánya 1.990 e Ft.

A hiány fedezete működési célú hitel 1.990 e Ft összegben”

2.§ A bevételi előirányzat változások szakfeladatonkénti részletes megosztását az 1. számú melléklet, a kiadási előirányzat változások szakfeladatonkénti részletes megosztását a 2. számú melléklet tartalmazza.

3.§ Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Tolmács, 2011. szeptember ..

Hajnis Ferenc
polgármester

Torma Andrea
körjegyző

Kihirdetési záradék:

A Rendelet kihirdetve: 2011.szeptember ...-jén.

Torma Andrea
körjegyző