

**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 fedezete az adott feladaton belül biztosítható, ezekre részletesen nem térünk ki szöveges előterjesztésünkben.

Az Önkormányzat költségvetésében jelentősebb változások az alábbi területeken jelentkeznek:

- Utak kátyúzását a tervezettnél kedvezőbb áron sikerült megvalósítanunk, ezért a kiadási előirányzat 125 ezer Ft-tal történő csökkentése lehetséges.
- Az étkeztetés tervezettnél alacsonyabb igénybevétele miatt a kiadási és bevételi előirányzatok csökkenthetők mind az óvodai étkeztetés, mind a munkahelyi vendéglátás feladatokon.
- Létszámcsökkenési kiadásainkhoz megkaptuk az állami támogatást, ezért az a költségvetésünkben eddig az önkormányzat feladaton az átvett pénzeszközként szerepeltetett előirányzat csökkentése, és ezzel párhuzamosan az önkormányzatok elszámolásai feladaton a központosított támogatás összegének növelése indokolt, azaz 1.217 ezer Ft technikai módosításáról van szó.
- Konyhai készletek értékesítése révén – mely a költségvetésben nem volt tervezett bevétel - a sajátos bevételek előirányzata 119 ezer Ft-tal növelhető.
- Közvilágítási kiadás előirányzata az igénybevételnek megfelelően 300 ezer Ft-tal csökkenthető.
- Lakásfenntartási támogatás kiadási előirányzatát a rászorultak számának növekedése miatt 167 e Ft-tal növelni indokolt.
- A szociális étkeztetés feladaton az eredetileg tervezettnél nagyobb igénybevétel jelentkezik, ezért a vásárolt élelmezés kiadását és az ellátási díjbevételeket is javasoljuk emelni.
- Kulturális rendezvények kiadása 505 ezer Ft-tal csökkenthető, mivel a falunap megrendezéséhez kapott támogatásoknak köszönhetően a tervezettnél alacsonyabb összegből sikerült megvalósítani a rendezvényt.
- Támogatást előlegező 33 millió Ft-os hitelünket rövid futamidővel sikerült visszafizetnünk, ezért a tervezett kamatkiadást csökkenteni lehet 1.577 ezer Ft-tal.
- A korábban tervezett rövid lejáratú hitel 1.990 ezer Ft-os előirányzata törölhető, mivel jelen módosítások kedvezően befolyásolják költségvetésünket, és nincs szükség hitel felvételhez, sőt, 1.343 ezer Ft tartalék képezhető.

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

Tolmács, 2011. november 24.

Tisztelettel:

Hajnis Ferenc  
polgármester

## 2011. évi költségvetés bevételi előirányzat változása

ezer Ft-ban

Előirányzat változások	Változás		Összesen
	Növekedés	Csökkenés	
<b>562912 Ovodai intézményi étkeztetés</b>			<b>-524</b>
91322 Intézményi ellátási díj bevételi telj.		419	
91923 Kiszáml.term. És szolg. Áfa		105	
<b>562917 Munkahelyi vendéglátás</b>			<b>-420</b>
91222 Szolgáltatások ellenértéke		138	
91323 Alkalmazottak térítése		198	
91923 Kiszáml.term. És szolg. Áfa		84	
<b>682002 Nem lakóingatlan bérbeadása</b>			<b>230</b>
91321 Bérleti díj bevételek	40		
931221 Ingatlanok értékesítése	152		
91924 Értékesített tárgyi eszk. Áfa-ja	38		
<b>841126 Önkormányzatok igazg.tev.</b>			<b>-1 048</b>
464221 Átv. Pe. Fej.kezelésű előirányzatb.		1 217	
472212 Fejl.célú pe. Átv. Háztartásoktól	15		
91229 Egyéb sajátos bevétel	119		
9142121 Továbbszámlázott szolg. Bevétele	4		
91923 Kiszáml.term. És szolg. Áfa	31		
<b>841901 Önkormányzatok elszámolásai</b>			<b>1 576</b>
922281 Pótlékok bevétele	60		
9252 Helyszíni és szabálysértési bírságok	43		
9442 Központosított előirányzatok	1 217		
94729 Egyéb központi támogatás	256		
<b>889921 Szociális étkeztetés</b>			<b>375</b>
91322 Intézményi ellátási díj bevételi telj.	300		
91923 Kiszáml.term. És szolg. Áfa	75		
<b>900400 Kulturális műsorok, rendezv. Kiad.</b>			<b>25</b>
471214 Átv. Pe. Vállalkozásoktól	25		
<b>Hiány fedezésre működési célú kölcsön</b>		<b>1 990</b>	
<b>Bevételi színvonal növekedése mindösszesen:</b>	<b>-1 776</b>		

## 2011. évi költségvetés kiadási előirányzat változása

ezer Ft-ban

Előirányzat változások	Változás		Összesen
	Növekedés	Csökkenés	
<b>522110 Közutak, hidak üzemeltetése</b>			<b>-156</b>
55228 Karbantartási kiadások		125	
561211 Vásárolt termékek és szolg. Áfa		31	
<b>562912 Óvodai intézményi étkeztetés</b>			<b>-563</b>
55221 Vásárolt élelmezés		450	
561211 Vásárolt termékek és szolg. Áfa		113	
<b>562917 Munkahelyi vendéglátás</b>			<b>-400</b>
55221 Vásárolt élelmezés		320	
561211 Vásárolt termékek és szolg. Áfa		80	
<b>682002 Nem lakóingatlan üzemeltetése</b>			<b>38</b>
561231 Ért. TE Áfa befizetése	38		
<b>841126 Önkormányzat igazg. tevékenys.</b>			<b>-125</b>
54423 Egyéb információhordozó		125	
552293 Posta ktg.	20		
552294 Banki ktg.	50		
552299 Egyéb kisebb kiadások		70	
561211 Vásárolt termékek és szolg. Áfa		31	
57229 Adók, díjak, egyéb kifizetések		300	
<b>841402 Közvilágítás</b>			<b>-375</b>
55225 Villamosenergia szolg. Díja		300	
561211 Kiszáml.term. és szolg. Áfa		75	
<b>841403 Város és községgazdálkodás</b>			<b>0</b>
55227 Víz- és csatorna díjak	60		
55228 Karbantartási kiadások		60	
<b>882113 Lakásfenntartási támogatás</b>			<b>167</b>
5832141 Normatív lakásfenntartási támogat.	167		
<b>889921 Szociális étkeztetés</b>			<b>438</b>
55221 Vásárolt élelmezés	350		
561211 Kiszáml.term. és szolg. Áfa	88		
<b>890441 Közcélú foglalkoztatás rövid</b>			<b>53</b>
511216 Egyéb bérr. Rendsz. Jutt.	28		
516236 Egyéb bérr.sajátos juttatása	14		
531 Járulékok	11		
<b>890442 Közcélú foglalkoztatás hosszabb</b>			<b>288</b>
511216 Egyéb bérr. Rendsz. Jutt.	227		
531 Járulékok	61		
<b>900400 Kulturális műsorok, rendezv. Kiad.</b>			<b>-576</b>
1243 Épületek felújítása		3 795	
13132 Egyéb gépek, berend. Vásárlása	3795		
18121 Felújítások Áfa-ja		949	
182211 Beruházások Áfa-ja	949		
552292 Kulturális rendezvények kiadásai		505	
552296 Továbbképzések	55		
561211 Vásárolt termékek és szolg. Áfa		126	
573222 Kamatkiadások áht-on kívülre		1 577	
<b>Tartalék</b>	<b>1 343</b>		
<b>Kiadási színvonal változása mindösszesen:</b>		<b>-1 776</b>	

# 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 165.377 ezer forintban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a költségvetés 165.377 ezer Ft összegén belül:

működési célú bevételre	33.067 e Ft-ot,
támogatási bevételre	23.531 e Ft-ot,
felhalmozási bevételre	1.506 e Ft-ot,
pénzügyi befektetés bevételére	266 e Ft-ot,
működési célú pénzeszköz átvételre	9.366 e Ft-ot,
felhalmozási célú pénzeszköz átvételre	41.607 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	56.314 e Ft-ot,
- ebből: személyi jellegű kiadásra	25.134 e Ft-ot,
munkaadó járulékaire	6.971 e Ft-ot,
dologi kiadásra	21.299 e Ft-ot,
egyéb folyó kiadásokra	2.910 e Ft-ot,
társadalom- és szociálpolitikai juttatásokra	6.395 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
A tartalék összege	1.343 e Ft.

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. november ..

Hajnis Ferenc  
polgármester

Torma Andrea  
körmegyező

Kihirdetési záradék:

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

Torma Andrea  
körmegyező

a ...../2011.(IX.....) önkormányzati rendelet **i n d o k o l á s a**  
az Önkormányzat 2011. évi költségvetéséről szóló 2/2011. (II.15.) önkormányzati rendelet módosítása

*Általános indokolás*

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 62.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetéséből finanszírozza és látja el a helyi önkormányzatokról szóló és más törvényben meghatározott feladatait.

*Részletes indokolás*

1-2.§-hoz

A költségvetésben jóváhagyott előirányzatok év közben - egyszeri vagy tartós jelleggel - módosíthatók vagy átcsoportosíthatók.

A képviselő-testület által jóváhagyott kiadási, bevételi és létszám-előirányzatok között átcsoportosítást a képviselő-testület engedélyezhet. Ennek megfelelően rendeleti szinten történik szabályozás a módosítást illetően, az eredeti költségvetési rendelet szerkezeti felépítésének megfelelően.

3.§-hoz

A rendelet a kihirdetését követő napon azonnal hatályba lép, és miután beépül az alaprendeletbe, a módosító rendelet a hatálybalépését követő napon hatályát veszti.