



ELŐTERJESZTÉS

az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II.25.) önkormányzati rendelet módosításáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról megalkotott 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Árv) szabályozza a helyi önkormányzatok gazdálkodásával kapcsolatos előírásokat. Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az Önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait felemelheti, illetve csökkentheti.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a alapján: 4. § (1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

Rákócziújfalú Község Önkormányzat 2015. évi költségvetési rendeletének módosítására a beérkezett többletbevételek és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások miatt kerül sor.

A fentiek szerint előírt tájékoztatásban, illetve annak szöveges indoklásában a költségvetési rendelet elfogadása óta bekövetkezett, illetve annak módosítása kapcsán aktuális változásokat jelen előterjesztés, a számszaki adatokat a jelen előterjesztéshez csatolt táblázat tartalmazza.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. Törvény 17. §-a értelmében, a jogszabály előkészítője előzetes hatásvizsgálat elvégzése során felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a képviselő-testületet tájékoztatni kell. A hatásvizsgálat az előterjesztés mellékleteként csatolásra került. Az előterjesztés tartalmazza a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ban foglaltak szerint a rendelettervezet indoklását.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni, a rendelettervezetet előterjesztés szerinti formában és tartalommal elfogadni sziveskedjen.


Papp János
polgármester



A rendelet-tervezet címe:

**Rákócziújfalu Község Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2015.(....) önkormányzati RENDELETE
Az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II.25.)
önkormányzati rendelet módosításáról**

**ELŐZETES
HATÁSVIZSGÁLAT**

1. Társadalmi-gazdasági, költségvetési hatása: A rendelet-tervezetben foglalt módosítás alapján az elfogadott éves eredeti költségvetés a kötelező előirányzat-módosításokkal, valamint a feladatváltozás miatt kiigazításra kerül, ami növeli a költségvetési sarokszámokat.

2. Környezeti és egészségi hatása, következményei:

A rendelet-tervezetnek környezeti és egészségi hatása nincs.

3. Adminisztratív terheket befolyásoló hatás: minimális

4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei: A rendelet módosításának államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 34. §, (4) bekezdése, valamint az államháztartásról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 42 § rendelkezései alapján.

5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

- személyi feltétel: rendelkezésre áll
- szervezeti feltétel: rendelkezésre áll
- tárgyi feltétel: rendelkezésre áll
- pénzügyi feltétel: rendelkezésre áll.

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról megalkotott 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Árv) szabályozza a helyi önkormányzatok gazdálkodásával kapcsolatos előírásokat. Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az Önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait felemelheti, illetve csökkentheti.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

1. §-hoz Rendelkezik a költségvetési maradvány felhasználásáról.
2. §-hoz Rögzíti, hogy a rendelet, mely melléklete változik.
3. §-hoz Rögzíti, hogy mely főösszegek, mennyire változnak.
4. §-hoz Hatályba léptető rendelkezés.

Rákócziújfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének/2015. (.....) önkormányzati RENDELETE Az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II.25.) önkormányzati rendelet módosításáról

Rákócziújfalu Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (2) bekezdésében foglalt eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§-ában kapott felhatalmazás alapján, Rákócziújfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II.25.) önkormányzati rendeletét (a továbbiakban: Rendelet) az alábbiak szerint módosítja:

1. §

Az előző évi költségvetési maradvány felhasználásáról az alábbiak szerint dönt:

- Mesevár Óvoda 582 eFt maradványa a központi irányítószervi támogatást csökkenti,
- Művelődési Ház és Könyvtár 648 eFt maradványa a 2015. évi költségvetését növeli,
- Rákócziújfalu Község Önkormányzata 9263 eFt maradványa a 2015. évi költségvetését növeli.

2. §

A Rendelet 3.§. (1) a) b) pontja szerinti bevételi és kiadási előirányzatok főösszege és az 1, 1/a., 1/b, 2/a, 2/b, 2/c számú mellékletek az 1. számú melléklet szerint változik.

3. §

(1) Az önkormányzat bevételi és kiadási főösszege 145.405 eFt-tal nő, 417.463 eFt-ban állapítja meg.

(2) A Polgármesteri Hivatal bevételi és kiadási főösszege 7.000 eFt-tal 34.846 eFt-ban állapítja meg.

(3) A Művelődési Ház és Könyvtár kiadási és bevételi előirányzatai 648 eFt-tal nő, 7.572 eFt-ban állapítja meg.

(4) A Polgármesteri Hivatal a személyi juttatások összege 5.000 eFt-tal nő, így módon 19.272 eFt lesz a módosított előirányzata. A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó címén 2.000 eFt többlettámogatás illeti meg, így a módosított előirányzata 5.427 eFt-ra nő.

(5) A módosításokat a mellékletekben szereplő kiadási és bevételi rovatokon hagyja jóvá.

Záró rendelkezések

4. §

Ez a rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba, és a hatályba lépést követő napon hatályát veszti.

Papp János
polgármester

Fazekas Enikő Diána
jegyző

Kihirdetési záradék:

Ezen rendeletet hirdetőtáblán való kifüggesztéssel 2015..... napján kihirdetve.

Fazekas Enikő Diána
jegyző

Rákócziújfalu Község Önkormányzata
1. sz. ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁS
2015.10.31

e Ft-ban

	Megnevezés	eredeti előirányzat	központi költségvetési támogatás	saját hatáskör	2015.10.31. módosított
	BEVÉTELEK				
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	52247			52247
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	35390			35390
B113	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	35593	1733		37326
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2324			2324
B115	Működési célú központosított előirányzatok		25521		25521
B116	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	147			147
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	27722	27416		55138
I.	B1 Működési célú támogatások áht.-n belülről	153423	54670		208093
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		658		658
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		35831		35831
II.	B2 Felhalmozási célú bevételek	0			36489
B354	Gépjárműadók	5601		-240	5361
B35	Termékek és szolgáltatások adói	5601		-240	5361
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	11703			11703
III.	B3 Közhatalmi bevételek	17304		-240	17064
B401	Áru- és készletértékesítés ellenértéke				
B402	Szolgáltatások ellenértéke			7686	7686
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2953			2953
B404	Tulajdonosi bevételek	3183			3183
B405	Ellátási díjak	3000			3000
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó			638	638
B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				0
B408	Kamatbevételek			3	3
B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	15858			15858
B411	Egyéb működési bevételek			410	410
IV.	B4 Működési bevételek	24994		8327	33731
V.	B5 Felhalmozási bevételek	20000			20000
VI.	B6 Működési célú átvett pénzeszközök	41002			41002
VII.	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0
	B1-B7 Kölségvetési bevételek	256723		8327	356379
B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	15335		36486	51821
B8131	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			9263	9 263
VIII.	B811 Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	15335		36486	51821
	B81 Finanszírozási bevételek	15335		45749	61084
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN :	272 058	91 159	54076	417 463
	K I A D Á S				
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	7 193		43001	50 194
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, lútszolgálat				
K1107	Béren kívüli juttatások	576		480	1056
K1109	Közlekedési költségtérítés	52			52
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai				0
K121	Választott tisztviselők juttatásai	10816			10816
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások	13832			13832
K123	Egyéb külső személyi juttatások	276			276
I.	K1 Személyi juttatások	32 745		43481	76 226
II.	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8400		578	8978

	K311	Szakmai anyagok beszerzése	400			400
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	7100		296	7396
	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1300			1300
	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	1900			1900
	K331	Közüzemi díjak	7 800			7 800
	K332	Vásárolt élelmezés	12000		1923	13923
	K333	Bérelti és lízing díjak				0
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1000		428	1428
	K335	Közvetített szolgáltatások	2362		-2362	0
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	4325		2964	7289
	K337	Egyéb szolgáltatások	5400			5400
	K341	Kiküldetések kiadásai			100	100
	K342	Reklám és propagandakiadások	100		-100	0
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	10000		1331	11331
	K352	Fizetendő általános forgalmi adó				
	K353	Kamatkiadások	2000			2000
	K354	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	8999			8999
	K355	Egyéb dologi kiadások	14653			14653
III.	K3	Dologi kiadások	79 339	0	4580	83 919
	K44	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások			45	45
	K45	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások			3208	3 208
	K46	Lakhatással kapcsolatos ellátások			3324	3 324
	K47	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai			40	40
	K48	Egyéb nem intézményi ellátások	17 050			17 050
IV.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatása	17 050		6617	23 667
V.	K5	Egyéb működési célú kiadások	3361		5	3366
VI.	K6	Beruházások	2811		1132	3943
	K71	Ingatlanok felújítása			483	483
	K74	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó				0
VII.	K7	Felújítások	0		483	483
VIII	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
IX.	K91	Belföldi Finanszírozás kiadásai	128352		88529	216881
		KIADÁSOK OSSZESEN :	272 058	0	137168	417 463

Rákócziújfalu, 2015. november 25.

.....

Mesevár Óvoda
1. sz. ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁS
2015.10.31

Megnevezés			eredeli előirányzat	saját hatáskör	felügyeleti hatáskör	e Ft-ban
						2015.10.31. módosított
BEVÉTEL						
I.	B1	Működési célú Támogatások áht.-n belülről				
II.	B2	Felhalmozási célú bevételek				-
III.	B4	Működési bevételek				
IV.	B5	Felhalmozási bevételek				-
V.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök				-
VI.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				-
VII.	B813	Maradvány igénybevétele			582	-
VIII.	B816	Központi Irányítószervi támogatás	38 924		-582	38 924
BEVÉTELEK ÖSSZESEN :			38 924	0	0	38 924

KIADÁS						
						-
	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	25 953			25 953
	K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat				0
	K1107	Béren kívüli juttatások	960			960
	K1109	Közlekedési költség térítés	326			326
	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	558			558
	K121	Választott tisztségviselők juttatásai				
	K122	Egyéb külső személyi juttatások	624			624
I.	K1	Személyi juttatások	28 421	0		28 421
II.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7158			7158
	K311	Szakmai anyagok beszerzése	200			200
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	510			510
	K321	Informaticai szolgáltatások igénybevétele	90			90
	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	60			60
	K331	Közüzemi díjak	1 520	-100		1 420
	K332	Vásárolt élelmiszer				
	K333	Bérlési és lízing díjak				
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	100	-100		0
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		500		500
	K337	Egyéb szolgáltatások	527	-400		127
	K341	Kiküldetések kiadásai				
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	338	100		438
	K352	Fizetendő általános forgalmi adó				
	K354	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai				0
	K355	Egyéb dologi kiadások				0
III.	K3	Dologi kiadások	3 345	0		3 345
IV.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatása				
V.	K5	Egyéb működési célú kiadások				-
VI.	K6	Beruházások				-
VII.	K7	Felújítások				
VIII.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
IX.	K91	Belföldi Finanszírozás kiadásai				
KIADÁSOK ÖSSZESEN :			38 924	0		38 924

Művelődési Ház és Könyvtár
1. sz. ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁS
2015.10.31

		Megnevezés	eredeti előirányzat	saját hatáskör	felügyeleti hatáskör	e Ft-ban 2015.10.31 módosított
BEVÉTEL						
I.	B1	Működési célú Támogatások áht.-n belülről				
II.	B2	Felhalmozási célú bevételek				-
III.	B4	Működési bevételek	1200			1200
IV.	B5	Felhalmozási bevételek				-
V.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök				-
VI.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				-
VII.	B813	Maradvány igénybevétele			648	648
VIII.	B816	Központi Irányítószervi támogatás	5 724			5 724
BEVÉTELEK ÖSSZESEN :			6 924		648	7 572

		KIADÁS				
						-
	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3 442			3 442
	K1104	Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	0			0
	K1107	Béren kívüli juttatások	192			192
	K1109	Közlekedési költségtérítés	110			110
	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai				
	K121	Választott tisztségviselők juttatásai				
	K123	Egyéb külső személyi juttatások				0
I.	K1	Személyi juttatások	3 744	0	0	3 744
II.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	929			929
	K311	Szakmai anyagok beszerzése			100	100
	K312	Uzemeltetési anyagok beszerzése	15		100	115
	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele			100	100
	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások				0
	K331	Közüzemi díjak	1 362		100	1 462
	K332	Vásárolt élelmezés				
	K333	Béreteti és lízing díjak				0
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	150		158	308
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	200	-50		150
	K337	Egyéb szolgáltatások			80	80
	K341	Kiküldetések kiadásai			6	16
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	466	100		566
	K352	Fizetendő általános forgalmi adó				
	K354	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai				0
	K355	Egyéb dologi kiadások	58	-56		2
III.	K3	Dologi kiadások	2 251	0	648	2 899
IV.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatása				
V.	K5	Egyéb működési célú kiadások				-
VI.	K6	Beruházások				-
VII.	K7	Ferüjítések				
VIII.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
IX.	K91	Belföldi Finanszírozás kiadásai				
KIADÁSOK ÖSSZESEN :			6 924	0	648	7 572

Rákócziújfalu, 2015. november 25.

Rákócziújfalui Polgármesteri Hivatal
1. sz. ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁS
 2015.10.31

eFt-ban

Megnevezés		eFt-ban				
		eredeti előirányzat	saját hatáskör	többlet bevétel	felügyeleti hatáskör	2015.10.31. módosított
		B E V É T E L				
I.		Működési célú Támogatások áht.-n belülről(B1)				-
II.		Felhalmozási célú bevételek (B2)				-
III.		Működési bevételek (B4)				-
IV.		Felhalmozási bevételek (B5)				-
V.		Működési célú átvett pénzeszközök (B6)				-
VI.		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)				-
VII.		Maradvány igénybevétele (B813)				-
VIII.		Központi irányítószerinti támogatás (B816)	27 846		7 000	34 846
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN :	27 846	-	7 000	34 846
		K I A D Á S				
		K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	12 542		5 000	17 542
		K1107 Béren kívüli juttatások	1 200			1 200
		K1109 Közlekedési költségtérítés	330			330
		K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai				-
		K121 Választott bizottságviselők juttatásai				-
		K123 Egyéb külső személyi juttatások	200			200
I.	K1	Személyi juttatások	14 272			19 272
II.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 427		2 000	5 427
	K311	Szakmai anyagok beszerzése	130	50		180
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	800	150		950
	K313	Árubeszerzés	100	100		-
	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 707	557		1 150
	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	500	300		800
	K331	Közzemeli díjak	1 500	400		1 100
	K332	Vásárolt élelmézés				-
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 000	300		700
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	940	400		1 340
	K337	Egyéb szolgáltatások	1 900	100		1 800
	K341	Kiküldetések kiadásai				-
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 570	190		1 760
	K352	Fizetendő általános forgalmi adó				-
	K353	Kamatkiadások		10		10
	K355	Egyéb dologi kiadások				-
III.	K3	Dologi kiadások	10 147			9 790
IV.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatása		56		56
V.	K5	Egyéb működési célú kiadások				-
VI.	K6	Beruházások		301		301
VII.	K7	Ferújítások				-
VIII.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások				-
IX.	K91	Belföldi Finanszírozás kiadásai				-
		KIADÁSOK ÖSSZESEN :	27 846	-	7 000	34 846

Rákócziújfalui, 2015. november 25.