

# Kunfehértó Község Önkormányzata

## 2016. évi III. számú költségvetés-módosításának szöveges indokolása

(a Képviselő-testület 2017.02.22-i ülésére)

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (1)-(5) bekezdéseiben foglaltak alapján a Képviselő-testület jelen rendeletével 2016. december 31-i hatállyal módosítja a 4/2016.(II.18.) önkormányzati rendeletét az alábbiak szerint.

### Az Önkormányzat költségvetését érintő módosítások

Az Önkormányzat költségvetési fő összege 20 694 049 Ft-tal növekszik, így a módosított előirányzat 522 114 711 Ft-ra változik. Az Önkormányzat előirányzatainak változását a Rendelet-tervezet 8., 9. és a 10. számú mellékletei tartalmazzák.

1. **Pótlólagos állami támogatások** előirányzatosítása a következők szerint:

- bérkompenzációra	366 315 Ft
- Szociális ágazati pótlékra	71 118 Ft
- szociális tűzifa támogatás	1 333 500 Ft
- Szünidei gyermekétkeztetés pótigény	10 260 Ft
- ASP pályázati támogatás	6 000 000 Ft

Az állami támogatások beépítéséhez kapcsolódóan az előirányzatok változása a következő:

**Kiadási oldalon nő az előirányzat összesen 7 781 193 Ft-tal**

Személyi juttatások:	101 000 Ft-tal
Munkaadót terhelő járulékok:	27 268 Ft-tal
Dologi kiadás	2 516 260 Ft-tal
Ellátotti juttatások	1 333 500 Ft-tal
beruházási kiadások	3 494 000 Ft-tal
Finanszírozási kiadások:	309 165 Ft-tal

**Bevételi oldalon nő az előirányzat összesen 7 781 193 Ft-tal**

Önkormányzatok működési támogatásai:	1 781 193 Ft-tal
Önkormányzatok felhalmozási támogatásai	6 000 000 Ft-tal

2. **Egyéb előirányzat módosítások, beleértve a tartalékot is** az évközben felmerült feladatok megvalósításához, valamint a korábbi döntések alapján megvalósult feladatokhoz kapcsolódó korrekciók, illetve a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások miatt szükségesek.

- Gépkocsi beszerzés	4 814 000 Ft
- dologi korrekció	5 655 382 Ft
- Személyi juttatás	1 056 964 Ft
- Munkáltatói járulék korrekciók	821 654 Ft
- DARF részvények tőke kivonása miatti többletbevétel	476 087 Ft
- ÁFA visszaigénylés többletbevétel	7 534 000 Ft

A kiemelt előirányzatok körében a változás a következő:

**Kiadási oldalon nő az előirányzat összesen 9 935 687 Ft-tal**

Személyi juttatások	1 056 964 Ft-tal
Munkáltatói járulékok	821 654 Ft-tal
Dologi kiadások	5 655 382 Ft-tal
Beruházások	4 814 000 Ft-tal
Tartalék	- 2 412 313 Ft-tal

**Bevételi oldalon nő az előirányzat összesen 9 935 687 Ft-tal**

Működési bevételek	7 534 000 Ft-tal
Felhalmozási bevételek	476 087 Ft-tal
Pénzügyi lízing kölcsön	1 925 600 Ft-tal

**A Polgármesteri Hivatal költségvetését érintő módosítások**

Az intézmény költségvetési fő összege 175 188 Ft-tal változik, így a módosított előirányzat 67 023 483 Ft-ra növekszik. A Polgármesteri Hivatal előirányzatainak változását a Rendelet-tervezet 11. számú melléklete tartalmazza.

**1. Bérkompenzációra összesen 159 258 Ft támogatást ad át az Önkormányzat, mely a hivatali dolgozók bére után jár.**

A bérkompenzáció alapján az előirányzatok változása a következő:

**Kiadási oldalon nő az előirányzat összesen 159 258 Ft-tal**

Személyi juttatások:	125 400 Ft-tal
Munkaadót terhelő járulékok:	33 858 Ft-tal

**Bevételi oldalon nő az előirányzat összesen 159 258 Ft-tal**

Irányító szervi támogatás:	159 258 Ft-tal
----------------------------	----------------

**2. Egyéb előirányzat módosítások a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások miatt szükségesek következők:**

**Kiadási oldalon nő az előirányzat összesen 1 310 600 Ft-tal**

Személyi juttatások:	1 310 600 Ft-tal
----------------------	------------------

**Kiadási oldalon csökken az előirányzat összesen - 1 294 670 Ft-tal**

Munkáltatót terhelő járulékok	- 33 858 Ft-tal
Beruházási kiadások :	- 1 260 812 Ft-tal

**Bevételi oldalon nő az előirányzat összesen 15 930 Ft-tal**

Közhatalmi bevételek:	10 000 Ft-tal
Működési célú támogatások: (népszavazás)	5 930 Ft-tal

**A Napközi Otthonos Óvoda költségvetését érintő módosítások**

Az intézmény költségvetési fő összege 2 801 981 Ft-tal nő, így a módosított előirányzat 69 945 851 Ft-ra változik. A Napközi Otthonos Óvoda előirányzatainak változását a Rendelet-tervezet 12. számú melléklete tartalmazza.

**1. Bérkompenzációra összesen 149 907 Ft támogatást ad át az Önkormányzat, mely az óvodai dolgozók bére után jár.**

A bérkompenzáció alapján az előirányzatok változása a következő:

**Kiadási oldalon nő az előirányzat összesen 149 907 Ft-tal**

Személyi juttatások:	118 037 Ft-tal
Munkaadót terhelő járulékok:	31 870 Ft-tal

**Bevételi oldalon nő az előirányzat összesen 149 907 Ft-tal**

Irányító szervi támogatás:	149 907 Ft-tal
----------------------------	----------------

2. **Egyéb előirányzat** módosítások a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások miatt szükségesek következők:

***Kiadási oldalon nő az előirányzat összesen 2 652 074 Ft-tal***

<i>Személyi juttatások:</i>	<i>334 000 Ft-tal</i>
<i>Munkáltatót terhelő járulékok</i>	<i>94 500 Ft-tal</i>
<i>Dologi kiadások</i>	<i>2 169 880 Ft-tal</i>
<i>Beruházás</i>	<i>53 694 Ft-tal</i>

***Bevételi oldalon nő az előirányzat összesen 2 652 074 Ft-tal***

<i>Működési bevételek:</i>	<i>2 652 074 Ft-tal</i>
----------------------------	-------------------------

Kunfehértó, 2017. február 15.

Huszár Zoltán  
polgármester

## HATÁSVIZSGÁLAT

A hatásvizsgálat során vizsgálva volt:

- Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás
- Környezet- és egészségügyi hatása
- Adminisztratív terheket befolyásoló hatás
- Jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye
- Személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételei

***Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:***

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtható feladatokról, a tervezett fejlesztésekről. Lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

A 2016. évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendelet módosításában jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség.

***Környezet- és egészségügyi hatása:***

A rendeletnek nincs ezen tényezőkre hatása.

***Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:***

A rendeletben foglaltak végrehajtása nem befolyásolja az adminisztratív terheket.

***Jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye:***

A költségvetési rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alábbi előírásai alapján:

23.§. (1) A helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

24.§. (2) A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

***Személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételei:***

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi és szervezeti feltételek adottak.