

## LOVÁSZI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

### 11/2014. /IX.30./ önkormányzati rendelete az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 3/2014. /III.05./számú rendeletének módosításáról

Az önkormányzat képviselő-testülete a 3/2014. /III.05./ számú rendeletét az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről (továbbiakban R.) a következőképpen módosítja:

#### 1.§.

**A R. 3.§ (1)-(4) és a (6) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:**

1) A képviselő-testület a 2014. évi költségvetési bevételeket 397.095 ezer Ft-ban hagyja jóvá az alábbi jogcímek alapján:

- működési célú támogatások államháztartáson belülről	182.537 ezer Ft
- közhatalmi bevételek	31.240 ezer Ft
- működési bevételek	51.554 ezer Ft
- felhalmozási bevételek	1.958 ezer Ft
- felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	103.446 ezer Ft
- működési célú átvett pénzeszközök	544 ezer Ft
- felhalmozási célú átvett pénzeszközök	816 ezer Ft
- finanszírozási bevételek	25.000 ezer Ft

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi költségvetésének kiadási összegét 418.510 ezer Ft összegben hagyja jóvá, az alábbi jogcímek alapján:

- felhalmozási kiadások	126.014 ezer Ft
beruházási kiadások	3.187 ezer Ft
felújítási kiadások	121.877 ezer Ft
egyéb felhalmozási célú kiadások	950 ezer Ft
- működési kiadások összege	267.496 ezer Ft
személyi juttatások	60.786 ezer Ft
munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj-i adó	15.196 ezer Ft
dologi kiadások	80.393 ezer Ft
ellátottak pénzbeli juttatásai	14.877 ezer Ft
egyéb működési célú kiadások	96.244 ezer Ft
- finanszírozási kiadások	25.000 ezer Ft

(4) A pénzforgalom nélküli működési kiadások összegét 256 e Ft-ban hagyja jóvá, amelyből működési célú tartalék 256 e Ft, felhalmozási célú tartalék 0 e Ft.

(6) Közfoglalkoztatottak létszámkerete 8 fő.

#### 2.§.

**A R. 5.§ helyébe a következő rendelkezés lép:**

A képviselő-testület az **Önkiszolgáló Étterem és Turistaszálló bevételi és kiadási főösszegét 51.510 ezer Ft-ban állapítja meg,**

Bevételek:

- Működési bevétel	35.192 ezer Ft-ban,
- Finanszírozási bevétel	16.318 ezer Ft-ban,
Ebből: központi, irányítószervi támogatás	9.337 ezer Ft

	maradvány igénybevétele	6.981 ezer Ft
Kiadások:		
- Felhalmozási kiadások		942 ezer Ft-ban,
- Működési kiadások		
Személyi juttatások		11.287 ezer Ft-ban,
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj-i adó		3.047 ezer Ft-ban,
Dologi kiadások		32.234 ezer Ft-ban,
Egyéb működési célú kiadás		4.000 ezer Ft-ban,
- a költségvetési létszámkeretet 8 főben állapítja meg.		

#### **Záró rendelkezések**

#### **4.§.**

E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Léránt Ferenc  
polgármester

dr. Hercz Judit  
jegyző

Kihirdetve: 2014.szeptember 30.

dr. Hercz Judit  
jegyző

# INDOKOLÁS

Lovászi község 2014. évi költségvetési rendeletének módosításához

Az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről elfogadott 3/2014. (III.05.) számú rendelet módosítását a központi előirányzat változásai, valamint a helyi döntések tették szükségessé.

Az Önkiszolgáló Étterem és Turistaszálló költségvetése 51.510 e Ft-ra módosul, amely 516 e Ft-tal növekedik. Az intézmények módosított költségvetését részletesen, az előterjesztés melléklete tartalmazza.

Az önkormányzat költségvetésének bevételi és kiadási főösszege – intézmények nélkül - 28.309 e Ft-tal növekedik, a módosított költségvetés főösszege 371.622 e Ft.

Önkormányzatok működési támogatásának módosított előirányzata 157.173 e Ft, amely 1.081 e Ft támogatáscsökkenés. Ebből:

- üzemeltetési támogatás – bentlakásos ellátás - növekedése 22 e Ft
- helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása 1.103 e Ft-tal csökken (működőképesség segítő kiegészítő támogatás a bevételek növekedése miatt 2.687 e Ft-tal csökken. A 2012. évi támogatás felülvizsgálata alapján 1.584 e Ft-tal növekszik a támogatás összege.)

A költségvetési támogatásból a Gondozási Központ részére a többlettámogatás átadásra kerül a társulásnak, pénzeszközátadással.

Az elkülönített pénzalapoktól hosszabb időtartamú közfoglalkoztatásra a Munkaügyi Központtal kötött megállapodás alapján 1.083 e Ft pénzeszközátvétellel számolunk, módosított előirányzat összege 6.614 e Ft. A bevétel összegéből hosszabb időtartamú közfoglalkoztatásra 702 e Ft-ot, nyári diákmunkára 381 e Ft-ot fordítunk. (közfoglalkoztatás 8 fő 1 hónapra - 100 %-os támogatás, nyári diákmunka 5 fő 1 hónapra 100 %-os támogatás)

A kiadási oldalon a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó személyi juttatásokat 999 e Ft-tal, a munkaadókat terhelő járulékokat 84 e Ft-tal módosítottuk.

Az iskola finanszírozására átvett 2012. évi támogatás - a 2013. évi kiadásokat és bevételeket, valamint a 2014. évben kapott többlettámogatást figyelembe véve – elszámolásra került. Az elszámolás alapján önkormányzatunk 278 e Ft bevétellel, és 1.266 e Ft kiadással számol a költségvetésben. (Egy önkormányzatnak befizetési kötelezettsége van, négy önkormányzatnak az átvett pénzüsszegeből visszatérítünk.) Az önkormányzat felhalmozási célú támogatása vis maior támogatás címen 3.148 e Ft-tal növekszik, ezzel szemben csökken az egyéb működési támogatások összege, 3.167 e Ft-tal. (19 e Ft támogatás lemondásra került a kivitelezés költségének csökkenése miatt.)

A működési bevételek módosított előirányzata 16.091 e Ft, amely 3.048 e Ft bevétel növekedést jelent. A többletbevétel készletértékesítésből keletkezett.

A finanszírozási bevétel és kiadás összege a felhalmozási célú pénzeszközök összegének a felhasználásig történő lekötéséből és visszaváltásából keletkezik.

Az önkormányzat a Lovászi Óvoda és a Gondozási Központ elfogadott költségvetés-módosítása alapján 478 eFt-tal több pénzeszközt ad át az Intézményfenntartó Társulásnak.

A költségvetésben szereplő tartalék előirányzata 256 e Ft-ra módosul, amely működési célú tartalék. (Óvoda 2012. állami többlettámogatás és 2013. évi állami támogatás lemondása miatti kamatfizetési kötelezettség.)

A tartalékból került átcsoportosításra 4000 e Ft működési kiadásokra. 3.851 eFt a felhalmozási kiadásokra.

A dologi kiadások módosított előirányzata 37.904 eFt, a növekedés összege 4.285 eFt. A kiadásból a műhely karbantartására 360 e Ft-ot, Áfa befizetésre 648 e Ft-ot, mentőszolgálat

részére egységcsomag vásárlására 89 e Ft-ot, kamatfizetési kötelezettségre 313 e Ft-ot, utak karbantartására 2.735 e Ft-ot, öregek napi rendezvényre 140 e Ft-ot terveztünk.

Az öregek napi rendezvényre az összeg a szervezetek támogatásából került átcsoportosításra.

A felhalmozási kiadások módosított összege 126.014 e Ft, amelyet tételesen az 5. számú melléklet tartalmaz.

A pénzeszközátadások módosított előirányzatait részletesen a 9. számú melléklet mutatja, összege 7.307 e Ft.

A módosított működési kiadásokat kormányzati funkcióként és kiemelt előirányzatokként a 7. számú melléklet tartalmazza

## **Előzetes hatásvizsgálat a rendelet-módosításhoz:**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat végzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. Az előterjesztés szövegében minden esetben be kell mutatni különösen a rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési, környezeti, egészségi, adminisztratív terheket befolyásoló és egyéb hatásait, a rendelet megalkotásának szükségességét, a rendeletalkotás elmaradása esetén annak várható következményeit, valamint a rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

A 2014. évi költségvetési rendelet módosításának szükségessége: az önkormányzatnak törvényben foglalt kötelezettsége az adott évre költségvetést alkotni, és azt adott időszakonként, illetve indokolt esetben soron kívül módosítani az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben kapott felhatalmazás alapján.

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: jogszabálysértés és gazdálkodási szabálytalanság.

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: rendelkezésre álltak.

A rendelet társadalmi, gazdasági hatása: a költségvetési rendelet végrehajthatósága.

A rendelet környezeti és egészségi hatása nincs.

A rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatása: nincs.