

LOVÁSZI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

4/2015. /IV.02./ önkormányzati rendelete az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 3/2014. /III.05./ rendeletének módosításáról

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

1.§.

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

1) A képviselő-testület a 2014. évi költségvetési bevételeket 427.228 ezer Ft-ban hagyja jóvá az alábbi jogcímek alapján:

| | |
|--|-----------------|
| - működési célú támogatások államháztartáson belülről | 194.901 ezer Ft |
| - közhatalmi bevételek | 36.240 ezer Ft |
| - működési bevételek | 56.075 ezer Ft |
| - felhalmozási bevételek | 1.958 ezer Ft |
| - felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről | 106.105 ezer Ft |
| - működési célú átvett pénzeszközök | 544 ezer Ft |
| - felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 816 ezer Ft |
| - finanszírozási bevételek | 30.589 ezer Ft |

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi költségvetésének kiadási összegét 436.067 ezer Ft összegben hagyja jóvá, az alábbi jogcímek alapján:

| | |
|---|-----------------|
| - felhalmozási kiadások | 112.394 ezer Ft |
| beruházási kiadások | 2.971 ezer Ft |
| felújítási kiadások | 108.473 ezer Ft |
| egyéb felhalmozási célú kiadások | 950 ezer Ft |
| - működési kiadások összege | 298.673 ezer Ft |
| személyi juttatások | 66.433 ezer Ft |
| munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj-i adó | 16.623 ezer Ft |
| dologi kiadások | 98.099 ezer Ft |
| ellátottak pénzbeli juttatásai | 16.385 ezer Ft |
| egyéb működési célú kiadások | 101.133 ezer Ft |
| - finanszírozási kiadások | 25.000 ezer Ft |

(3) A költségvetési hiány összegét 23.534 ezer Ft-ban, ebből felhalmozási hiányt 14.020 ezer Ft-ban, működési hiányt 9.514 ezer Ft-ban állapítja meg.

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek:

Előző évek költségvetési maradványának igénybevétele:

| | |
|-----------------------------------|----------------|
| Felhalmozási célra: | 14.020 ezer Ft |
| Működési célra: | 9.514 ezer Ft |
| Maradvány igénybevétele összesen: | 23.534 ezer Ft |

(4) A pénzforgalom nélküli működési kiadások összegét 14.695 e Ft-ban hagyja jóvá, amelyből működési célú tartalék 14.695 e Ft, felhalmozási célú tartalék 0 e Ft.

(5) Közfoglalkoztatottak létszámkerete 9 fő.

2.§.

A R. 4.§ (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

(1) A képviselő-testület a **Lovászi Közös Önkormányzati Hivatal bevételi és kiadási főösszegét 49.178 ezer Ft-ban állapítja meg,**

Bevételek:

- | | |
|---|---------------------|
| - Működési célú támogatások | 5.804 ezer Ft-ban, |
| - Működési bevétel | 401 ezer Ft-ban, |
| - Finanszírozási bevétel | 42.973 ezer Ft-ban, |
| Ebből: központi, irányítószervi támogatás | 41.349 ezer Ft |
| maradvány igénybevétele | 1.624 ezer Ft |

Kiadások:

- | | |
|--|---------------------|
| - Felhalmozási kiadásokat | 1.270 ezer Ft-ban, |
| - Működési kiadásokat | |
| Személyi juttatások | 31.468 ezer Ft-ban, |
| Munkaadókat terhelő járulékokat és szociális hj-i adó | 8.572 ezer Ft-ban, |
| Dologi kiadások | 7.738 ezer Ft-ban, |
| Egyéb működési célú kiadás | 130 ezer Ft-ban, |
| - a költségvetési létszámkeretet 11 főben állapítja meg. | |

3.§.

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

A képviselő-testület az **Önkiszolgáló Étterem és Turistaszálló bevételi és kiadási főösszegét 55.901 ezer Ft-ban állapítja meg,**

Bevételek:

- | | |
|---|---------------------|
| - Működési bevétel | 39.583 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 | 36.625 ezer Ft-ban, |
| Egyéb működési célú kiadás | 4.000 ezer Ft-ban, |
| - a költségvetési létszámkeretet 7 főben állapítja meg. | |

Záró rendelkezések

4.§.

E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Léránt Ferenc
polgármester

dr. Hercz Judit
jegyző

Kihirdetve: 2015.április 02.

dr. Hercz Judit
jegyző

INDOKOLÁS

Lovászi község 2014. évi költségvetési rendeletének módosításához

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

A Lovászi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése 49.178 e Ft-ra módosul, amely 130 e Ft növekedést jelent az előirányzatban. Az Önkiszolgáló Étterem Turistaszálló költségvetése 55.901 e Ft-ra módosul, amely 1.621 e Ft-tal növekedik. Az intézmények módosított költségvetését részletesen, az előterjesztés melléklete tartalmazza.

Az önkormányzat költségvetésének bevételi és kiadási főösszege 7.873 e Ft-tal növekedik, módosított költségvetés főösszege 396.369 e Ft.

Önkormányzatok működési támogatásának módosított előirányzata 189.097 e Ft, amely 1.937 e Ft támogatás növekedés. Ebből:

- Az elkülönített pénzalapoktól közfoglalkoztatásra a Munkaügyi Központtal kötött megállapodás alapján 1.686 e Ft pénzeszközátvétellel számolunk, módosított előirányzat összege 9.967 e Ft. A bevétel összegét a közfoglalkoztatottak bér és járulékának kiadásaira fordítottuk.
- A társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól átvett pénzeszköz előirányzata 7.461 e Ft-ra módosul. Többletbevétel a fogorvosi alapellátás kiegészítő díjából és teljesítményhez kötött támogatás növekedéséből keletkezett.
- Vis maior támogatásból védekezési költségekre 829 e Ft támogatást kaptunk. Pénzeszköz átvétel központi költségvetési szervtől előirányzatról a MÁK értesítése alapján a felhalmozási célú önkormányzati támogatások előirányzathoz került átcsoportosításra.

Finanszírozási bevételek előirányzatának összege 45.518 e Ft-ra módosul. Államháztartáson belüli megelőlegezés 5.589 e Ft, amely a 2014. évben kiutalt 2015. évi állami támogatás. A pénzmaradvány összege 482 e Ft-tal került módosításra. A pénzmaradvány összege az előző évi közhatalmi bevételek túlfizetésének korrekciója miatt csökkent.

Személyi juttatások előirányzata 1.618 e Ft-tal módosul, módosított előirányzat összege 23.678 e Ft. (Közfoglalkoztatás bére, egyéb személyi juttatás.)

A munkaadókat terhelő járulék összege 314 e Ft-tal növekedik, módosított előirányzat összege 5.004 e Ft. (A személyi juttatások növekedésével arányosan növekszik a járulékfizetési kötelezettség.)

A dologi kiadások módosított előirányzata 53.736 e Ft. Utak helyreállításához benyújtott vis maior támogatáshoz kapcsolódó szakértői és egyéb költségek 2014. évi felújítási előirányzata 166 e Ft-tal csökkent, a helyreállítás költségeit karbantartásként számoljuk el, ezért a dologi kiadások előirányzatához került átcsoportosításra.

Ellátottak pénzbeli juttatásának előirányzata 10 e Ft-tal növekedik, módosított előirányzat összege 16.385 e Ft. (Lakhatással kapcsolatos ellátások előirányzata 10 e Ft-tal módosul.)

Az egyéb működési célú kiadások módosított előirányzata 111.698 e Ft. A 2014. évben kiutalt 2015. évi állami támogatás – 5.589 e Ft – a tartalék összegét növeli, a bevételek növekedése 2.658 e Ft-tal növeli a tartalék összegét. A BURSA Alapítványnak 5 e Ft-tal, az intézményirányító társulásnak 12 e Ft-tal adunk át több pénzeszközt.

A felújítási kiadások módosított előirányzata 108.473 e Ft, az utak felújításához kapcsolódó 166 e Ft kiadást a dologi kiadásokhoz csoportosítottuk át.

A módosított működési kiadásokat kormányzati funkcióként és kiemelt előirányzatoként 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.