

LOVÁSZI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

15/2014. /XII.30./ 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) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

1) A képviselő-testület a 2014. évi költségvetési bevételeket 417.122 ezer Ft-ban hagyja jóvá az alábbi jogcímek alapján:

- működési célú támogatások államháztartáson belülről	192.964 ezer Ft
- közhatalmi bevételek	36.240 ezer Ft
- működési bevételek	54.324 ezer Ft
- felhalmozási bevételek	1.958 ezer Ft
- felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	
105.276 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 434.690 ezer Ft összegben hagyja jóvá, az alábbi jogcímek alapján:

- felhalmozási kiadások	112.560 ezer Ft
beruházási kiadások	2.971 ezer Ft
felújítási kiadások	108.639 ezer Ft
egyéb felhalmozási célú kiadások	950 ezer Ft
- működési kiadások összege	297.130 ezer Ft
személyi juttatások	64.815 ezer Ft
munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj-i adó	16.309 ezer Ft
dologi kiadások	96.139 ezer Ft
ellátottak pénzbeli juttatásai	16.375 ezer Ft
egyéb működési célú kiadások	103.492 ezer Ft
- finanszírozási kiadások	25.000 ezer Ft

(3) A költségvetési hiány összegét 24.016 ezer Ft-ban, ebből felhalmozási hiányt 14.020 ezer Ft-ban, működési hiányt 9.996 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:	9.996 ezer Ft
Maradvány igénybevétele összesen:	21.671 ezer Ft

(4) A pénzforgalom nélküli működési kiadások összegét 6.448 e Ft-ban hagyja jóvá, amelyből működési célú tartalék 6.448 e Ft, felhalmozási célú tartalék 0 e Ft.

2.§.

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

(1) A képviselő-testület a Lovászi Közös Önkormányzati Hivatal bevételi és kiadási főösszegét 49.048 ezer Ft-ban állapítja meg,

Bevételek:

- Működési célú támogatások 5.804 ezer Ft-ban,
- Működési bevétel 271 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 7.608 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 54.280 ezer Ft-ban állapítja meg,**

Bevételek:

- Működési bevétel 37.962 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 járulékokat és szociális hj-i adó 3.047 ezer Ft-ban,
 - Dologi kiadások 35.004 ezer Ft-ban,
 - Egyéb működési célú kiadás 4.000 ezer Ft-ban,
- a költségvetési létszámkeretet 6 főben állapítja meg.

Záró rendelkezések

4.§.

E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Léránt Ferenc
polgármester

dr. Hercz Judit
jegyző

Kihirdetve: 2014. december 30.

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 49.048 e Ft-ra módosul, amely 2.728 e Ft növekedést jelent az előirányzatban. Az Önkiszolgáló Étterem Turistaszálló költségvetése 54.280 e Ft-ra módosul, amely 2.770 e Ft-tal növekedik. Az intézmények módosított költségvetését részletesen, az előterjesztés melléklete tartalmazza.

Az önkormányzat költségvetésének bevételi és kiadási főösszege 16.874 e Ft-tal növekedik, módosított költségvetés főösszege 388.496 e Ft.

Önkormányzatok működési támogatásának módosított előirányzata 187.160 e Ft, amely 7.699 e Ft támogatás növekedés. Ebből:

- köznevelési feladatok támogatása – gyermeklétszám növekedése miatt - 1.365 e Ft-tal módosul,
- szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása 2.272 e Ft-tal növekszik, (szociális étkeztetés 166 e Ft, házi segítségnyújtás 1.885 e Ft, egyes jövedelempótló támogatások 221 e Ft),
- helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása 1.600 e Ft-tal növekszik, amelyből ágazati pótlék 595 e Ft, szociális tűzifa 1.013 e Ft, bérkompenzáció – 8 e Ft.
- Az elkülönített pénzalapoktól téli közfoglalkoztatásra a Munkaügyi Központtal kötött megállapodás alapján 1.667 e Ft pénzeszközátvétellel számolunk, módosított előirányzat összege 8.281 e Ft. A bevétel összegéből a december havi bér kerül kifizetésre 2015 évben, ezért a bevétel 2014 évben a tartalék összegét növeli.
- Vis maior támogatásból védekezési költségekre 829 e Ft támogatást kaptunk. (Pénzeszköz átvétel központi költségvetési szervtől.)
- Központi kezelésű előirányzat összege 34 e Ft-tal csökken, természetbeli juttatás- Erzsébet utalvány – tényleges összege a tervezettnél 35 e Ft-tal kevesebb.

Közhatalmi bevételek növekedése 5.000 e Ft, amely az iparüzési adó tényleges bevételének figyelembevételével került módosításra.

A 2013. évi pénzmaradvány összege 2.345 e Ft-tal növekszik, amelyből a 2013. évi elszámolásból keletkezett visszafizetési kötelezettség került teljesítésre.

Személyi juttatások előirányzata 155 e Ft-tal csökken, Az előirányzatot a választott tisztségviselők tiszteletdíjának változása 170 e Ft-tal csökkentette, béren kívüli juttatás növekedése miatt a személyi juttatások 15 e Ft-tal növekedtek.

A munkaadókat terhelő járulék összege 41 e Ft-tal csökken, módosított előirányzat összege 4.690 e Ft. (A személyi juttatások csökkenésével arányosan csökken a járulékfizetési kötelezettség.)

A dologi kiadások módosított előirányzata 53.527 e Ft, amely 15.623 e Ft növekedés. A dologi kiadások 402 e Ft-tal csökkentek, amelyből 313 e Ft kamatfizetési kötelezettség az elvonások, befizetések előirányzathoz, 89 e Ft mentőszolgálat részére adomány vásárlására tervezett kiadás a beruházásokhoz került átcsoportosításra.

A dologi kiadás összegét növeli 14.820 e Ft összeggel a felújításokhoz kapcsolódó fordított ÁFA befizetéséhez kapcsolódó előirányzat, amellyel a felújítási kiadások előirányzata csökkent. Harangláb felújításához kapcsolódó nevezési díj összege 21 e Ft.

Az önkormányzat a Lovászi Óvoda és a Gondozási Központ, valamint az Intézményirányító Társulás elfogadott költségvetés-módosítása alapján 1.935 e Ft-tal több pénzeszközt ad át az Intézményfenntartó Társulásnak.

A költségvetésben szereplő tartalék előirányzata a bevételek növekedése miatt 4.525 e Ft-tal növekszik, amely működési célú tartalék.

A felhalmozási kiadások módosított összege 112.560 e Ft, amelyet tételesen az 5. számú melléklet tartalmaz.

A módosított működési kiadásokat kormányzati funkcióként és kiemelt előirányzatonként 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.