

## Előterjesztés

Tárgy: Az önkormányzat költségvetéséről szóló 2/2014(II.7.) önkormányzati rendelet módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek tervezését, előirányzat módosítását, gazdálkodásának rendjét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról megalkotott 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr) szabályozza. Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az Önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait felemelheti, illetve csökkentheti.

A költségvetés 4. számú módosítását az alábbiak indokolják.

### **Bevételek**

#### **Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása:**

A gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása címén a júniusi pótigénylés után 87 e Ft-tal nő a támogatásunk.

#### **Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása:**

A helyi önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó kiegészítő támogatás összeg 942 e Ft. Bérkompenzációra 478 e Ft-ot kaptunk, ez a három intézmény kiegészítő támogatása.

**Egyéb működési támogatások bevételei:** az előirányzat változása -445 e Ft. Az önkormányzati és nemzetiségi választásra 1 059 e Ft támogatást kaptunk, ez a személyi és a dologi kiadásokat fedezetére szolgált. Az Óvodatej elszámolása után 40 e Ft támogatást kaptunk, a közfoglalkoztatás támogatása 6 957 e Ft előirányzat növekedést jelentett, a mezőöri szolgálat támogatása 779 e Ft-ot. Az óvoda két sikeres IPR pályázaton 520 e Ft plusz forráshoz jutott.

Az erőműtől kapott támogatás eredetileg működésre lett tervezve, ez most módosításra került a felhalmozási bevételek közé. Ez 9 800 e Ft előirányzat csökkenést jelent itt.

**Egyéb felhalmozási célú támogatások:** az előirányzat növekedése 21 157 e Ft. A Zöld út pályázat elszámolása megtörtént, 1 382 e Ft-ot kaptunk az utolsó elszámolás után. A tanyagondnoki autó elszámolása is megtörtént, az elnyert támogatás összege 9 975 e Ft. Az erőműtől kapott felhalmozási támogatás itt 9 800 e Ft előirányzat növekedést jelent.

A 2014. évi szabályok szerint a 2013.évi beszámolóban megállapított és jóváhagyott maradványt kell eredeti bevételi előirányzatként nyilvántartásba venni. Ennek az előirányzatnak a módosítása történt meg.

### **Kiadások**

A Kiadási oldalon a bevételeknél felsorolt előirányzat módosítások jelennek meg, a bevétel felhasználási követelményének megfelelően.

### **Előzetes hatásvizsgálat**

#### **Társadalmi, gazdasági hatás**

Az önkormányzat által ellátott feladatok akár kötelező, akár önként vállalt, mint az óvodatej, mezőöri szolgálat fenntartása, szociális célú tűzifa biztosítása jelentős hatást gyakorolnak a település életére. Az önkormányzati feladatellátáshoz biztosított források biztosították az önkormányzati feladatok ellátását.

#### **Költségvetési hatás**

A rendelet-tervezet az önkormányzat és a fenntartása alá tartozó költségvetési szervek költségvetésének a rendeletmódosítást követően hozott központi és önkormányzati döntések, valamint saját hatáskörű módosítások miatti korrekcióját tartalmazza. A tervezet révén az önkormányzat 2014. évi költségvetésének bevételei és kiadásai 33.678 e Ft-tal növekednek.

**Környezeti, egészségi következményei**

A rendeletnek környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

**Adminisztratív terheket befolyásoló hatások**

A rendelet megalkotásának adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs, a költségvetés módosításához szükséges adminisztratív állomány önkormányzatra összesítve rendelkezésre áll.

**A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (5) bekezdése értelmében a Képviselő-testület negyedévente, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítés határidejéig -2014.december 31-ei hatállyal –módosítja a 2014. évi költségvetési rendeletét. A rendelet megalkotásának elmaradása esetén a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet.

**A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek**

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi feltételek rendelkezésre állnak.

Tisztelt Képviselő-testület !

Kérem az előterjesztés megtárgyalását és a rendelet-tervezet elfogadását.

Tengelic 2014. december 11.

Gáncs István sk.  
polgármester

## TERVEZET

### Tengelic Község Önkormányzata Képviselő-testületének /2014. ( ) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014.(II.7.) önkormányzati rendelet módosításáról.

Tengelic Község Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §. (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, foglalt feladatkörében eljárva az Önkormányzat és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 6/2011.(III.24.) önkormányzati rendelet 1. mellékletben meghatározott feladatkörében eljáró Pénzügyi Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

#### 1. §

Az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014. (II.7.) számú rendelet (továbbiakban: R) 2.§ (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

### KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2014. évi

a) költségvetési bevételek előirányzatát	315 621 E Ft-ban
b) költségvetési kiadások előirányzatát	386 475 E Ft-ban
c) költségvetés egyenlegét: hiányát	70 854 E Ft-ban
d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványát	70 854 E Ft-ban
ebből: működési célú pénzmaradványt	37 908 E Ft-ban
felhalmozási célú pénzmaradványt	32 946 E Ft-ban
e) a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló <b>finanszírozási célú műveletek bevételeit</b>	0 E Ft-ban
ezen belül: a működési célú műveletek bevételeit	0 E Ft-ban
a felhalmozási célú műveletek bevételeit	0 E Ft-ban
<b>finanszírozási célú műveletek kiadásait</b>	0 E Ft-ban
ezen belül: a működési célú műveletek kiadásait	0 E Ft-ban
a felhalmozási célú műveletek kiadásait	0 E Ft-ban
f) költségvetésének bevételi főösszegét	386 475 E Ft-ban
g) költségvetésének kiadási főösszegét	386 475 E Ft-ban

állapítja meg.

#### 2.§.

A R.1.1. melléklete helyébe e rendelet 1. módosított melléklete, R.2.1. melléklete helyébe e rendelet 2.1. módosított melléklete, R.2.2. melléklete helyébe e rendelet 2.2. módosított melléklete, R.9.1. melléklete helyébe e rendelet 3.1 módosított melléklete, R.9.2. melléklete helyébe e rendelet 3.2 módosított melléklete lép.

3.§.

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

Tengelic, 2014. december 16.

Gáncs István sk.  
polgármester

Tolnai Lászlóné sk.  
jegyző