

Napirend: 2.

Ügyiratszám:

2/140-11/2014.

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2014. május 6. -i nyilvános ülésére

Tárgy: *Az Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítására javaslat*

Előterjesztő: *Bedő Lajos Sándor polgármester*

Készítette: *Marótiné Mohos Zsuzsanna vezető tanácsos
Csuri Istvánné főelőadó*

Meghívottak:

Előterjesztést látta:

.....
Dr. Gelencsér Ottó jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

2013.03.01.-én fogadta el a képviselő testület az önkormányzat 2013.évi költségvetéséről szóló 2/2013 (III.01.) számú rendeletét. A költségvetés elfogadása óta teljesültek olyan bevételek és kiadások, amelyeket az eredeti költségvetésbe a költségvetés készítésére vonatkozó előírások szerint nem lehetett beépíteni. Az önkormányzat és intézményei gazdálkodása során felmerültek olyan kiadások és teljesültek olyan bevételek, amelyek a költségvetés készítésekor még nem voltak ismertek és nem is számoltunk velük.

2013.07.01-től a társulások lettek a „Kacagó” Napközi Otthonos Óvoda fenntartói. Az önkormányzat költségvetéséből ezért ezeknek az intézményeknek a második félévi finanszírozása kikerül, az intézmények működésére kapott állami támogatást az önkormányzat támogatásértékű működési kiadásként adja át a társulásoknak. Az intézmények eredeti előirányzatából a félévig nem teljesült összeg a társulások költségvetésébe kerül át.

Az önkormányzat elfogadott költségvetési rendelete az önkormányzat és az intézmények összevont költségvetését tartalmazza, az önkormányzatnak nincs intézményfinanszírozás címén kiadási előirányzata, hanem az intézmények személyi juttatás, munkaadókat terhelő járulékok és dologi kiadások előirányzatai épültek be az önkormányzat azonos kiadási előirányzataiba. Az önkormányzat költségvetési főösszege attól nem változhat, hogy a társulásokon keresztül finanszírozza intézményeit, ezért az önkormányzat költségvetésébe beépült intézményi személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és dologi kiadások előirányzatát akkora összeggel kell csökkenteni, amekkora az intézményfinanszírozás átadott összege .A társulásoknak átadott intézményfinanszírozás előirányzat azonban működési célú támogatásértékű kiadásként kell, hogy szerepeljenek az önkormányzat költségvetésében. Az önkormányzat költségvetésébe beépült intézményi személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és dologi kiadások előirányzatát is összeggel kell csökkenteni .

1. személyi juttatások összes előirányzat változás -10.111 e Ft .

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Személyi juttatások	44.449 e Ft	34.338 e Ft

2. Munkaadókat terhelő járulékok összes előirányzat változás -3.541 e Ft.

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Munkaadókat terhelő járulékok	11.859 e Ft	8.318 e Ft

2. dologi kiadások összes előirányzat- változtatása **11.992 eFt** a 2005. évtől húzódó függő, átfutó, kiegészítő kiadások rendezése miatt volt szükség.

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Dologi és egyéb folyó kiadások	38.558 eFt	50.550 eFt

3. Egyéb működési kiadások összes előirányzat változás -573 e Ft.

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Működési kiadások	40.669 e Ft	40.096 e Ft

4. Ellátottak pénzbeli juttatásai összes előirányzat változás 12.417 e Ft.

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0 e Ft	12.417 e Ft

5. Felhalmozási kiadások összes előirányzat változás -1.069 e Ft.

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Felhalmozási kiadások	18.744 e Ft	17.675 e Ft

Kiadási előirányzat változás összesen: 12.074 e Ft.

6. A bevételek eredeti előirányzatát is növelni kell összességében **12.074 eFt-tal**, hogy egyezzen a módosított kiadási előirányzattal..

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Felhalmozási bevételek (ingatlan értékesítés)	41.424 eFt	38.296 eFt
Normatív támogatások	73.354 eFt	78.747 eFt
Támogatás értékű műk.bevétel	10.787 eFt	17.010 eFt
Intézményi működési bevételek	17.870 eFt	19.450 eFt
Önkormányzatok sajátos működési bev.	11.210 eFt	33.640 eFt
Helyi önkormányzatok kiegészítő tám.	20.424 eFt	

A módosított előirányzat főösszege 187.143 eFt.

Előzetes hatásvizsgálat

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján

1.) A rendelet-tervezet címe:

Zalahaláp Község Önkormányzat Képviselő – testületének .../2013. (IX.....) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 2/2013.(III.01.) önkormányzati rendelet módosításáról.

2.) A rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen:

a) Társadalmi-gazdasági hatása:

A tervezetnek társadalmi-gazdasági hatása nincs.

b) Költségvetési hatása:

A tervezetnek költségvetési hatása van Zalahaláp Község Önkormányzata 2013. évi költségvetésére az előterjesztésben részletezett feladatok tekintetében.

c) Környezeti, egészségi következményei:

A tervezetnek környezeti és egészségi hatása nincs.

d) Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

A tervezetnek az adminisztratív terhekre nincs hatása.

e) Egyéb hatása: Nincs.

3.) A rendelet megalkotásának szükségessége:

A 2013. évi költségvetési gazdálkodással összefüggő előirányzat módosítás. Különösképpen a többletbevételek, kiadási túlteljesítések, illetve előirányzat átadások miatt.

4.) A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:

Törvényességi észrevétel, az államháztartás működési rendjéről szóló kormányrendeletben foglalt megsértése.

5.) A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

a) személyi: biztosítva

b) szervezeti: biztosítva

c) tárgyi: biztosítva

d) pénzügyi: biztosítva

6.) Törvényességi észrevétel: Nincs

Dr. Gelencsér Ottó

jegyző

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztést megtárgyalni, és rendeletet megalkotni szíveskedjen.

Zalahaláp, 2014.április 24.

Bedő Lajos Sándor
polgármester

A fentiek alapján az alábbi rendelet-tervezet kerül előterjesztésre:

ZALAHALÁP KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK .../2014. (,) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE
AZ ÖNKORMÁNYZAT 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ 2/2013. (III.01.)
ÖNKORMÁNYZATI RENDELET MÓDOSÍTÁSÁRÓL

Zalahaláp Települési Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 42.§ 1. pontjában foglalt hatáskörében eljárva a 2013. évi költségvetésről szóló 2/2013. (III. 01.) Önkormányzati rendeletét az alábbiak szerint módosítja:

1. § A költségvetési rendelet 2. § helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. § A képviselő-testület a 2013. évi költségvetés

a) költségvetési bevételei összegét	187.143 ezer Ft-ban,
b) költségvetési kiadásai összegét	187.1434 ezer Ft-ban,
c) a költségvetési hiányt	0 ezer Ft-ban,
d) a működési célú pénzmaradványt	0 ezer Ft-ban,
e) a felhalmozási célú pénzmaradványt	0 ezer Ft-ban,
f) a finanszírozási célú működési bevételeket	0 ezer Ft-ban,
g) a finanszírozási célú felhalmozási bevételeket	0 ezer Ft-ban,
h) a finanszírozási célú működési kiadásokat	0 ezer Ft-ban,
i) a finanszírozási célú felhalmozási kiadásokat	22.680 ezer Ft-ban,
j) a bevételek és kiadások főösszegét	187.143 ezer Ft-ban

állapítja meg.”

2. § A költségvetési rendelet 3.§ (1) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép.

„3. § (1) Az Önkormányzat 2013. évi költségvetésének a kiadási főösszegén belül a kiadásokat a következő összegekkel állapítja meg:

a) Működési kiadások	145.719 e Ft
1. személyi juttatás	34.338 e Ft
2. munkaadót terhelő járulék	8.318 e Ft
3. dologi és egyéb folyó kiadás	50.550 e Ft
4. egyéb működési kiadások	40.096 e Ft
4.1 Támogatás értékű működési kiadások	37.707 e Ft
4.2 Működési célú pe. átadás áh. Kívülre	2.389 e
5. ellátottak pénzbeli juttatása	12.417 e Ft
b) Felhalmozási kiadások	17.675 e Ft
1. Beruházási kiadások áfa-val, pénzügyi befektetés	16.445 e Ft
2. Felújítási kiadások áfa-val	1.230 e Ft
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0 e Ft
3.1 Támogatás értékű felhalm. Kiadások	0 e Ft
3.2 Felhalm.célú pe.átadás áh.kívülre	0 e Ft
3.3 Előző évi felhalmozási célú előir.,pénzmaradv.átadás	0 e Ft

c) Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése	0e Ft
d) Pénzforgalom nélküli kiadások	0e Ft
1. Tartalékok	
1.1 Általános tartalék	0e Ft
1.2 Céltartalék	0e Ft
e) Finanszírozási kiadások	
1. Felhalmozási célú hitelek kiadásai	22.680e Ft
2. Működési célú hitelek kiadásai	0e Ft
Kiadások összesen:	187.143 e Ft

3. § A költségvetési rendelet 3.§ (2) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép.
„(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2013. évi működési bevételi előirányzatát feladatonként és kiemelt előirányzatonként a 2. melléklet szerint állapítja meg a következő főbb jogcímcsoportokban:

a) Működési bevételek	148.847 e Ft	
1. Intézményi működési bevétel	19.450 e Ft	
2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	33.640 e Ft	
2.1 Helyi adók	30.285 e Ft	
2.2 Átengedett központi adók	2.677 e Ft	
2.3 Bíróságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	585 e Ft	
2.4 Igazgatási szolgáltatási díj	93 e Ft	
3. Működési támogatások	78.747 e Ft	
3.1 Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	78.747 e Ft	
4. Egyéb működési bevételek	17.010 e Ft	
4.1 Támogatásértékű működési bevételek	17.010 e Ft	
4.2 Működési célú pénzeszk. átvétel áh-on kívül		
4.3 Előző évi működési célú előirányz. -, pénzmarad. átvét.		
4.4 Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések		
b) Felhalmozási bevételek	38.296 e Ft	
1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	38.296 e Ft	
1.1 Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	35.796 e Ft	
1.2 Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei	2.500 e Ft	
Bevételek összesen:	187.143 e Ft	
Létszámkeretét:	2013. 01. 01–től állapítja meg.”	27 főben

4. § A költségvetési rendelet 5.§ helyébe a következő rendelkezés lép.

„7.§ (2) A Képviselő-testület a „Kacagó” Napközi Otthonos Óvoda önállóan működő költségvetési szervének főbb kiadási és bevételi előirányzatait a következő jogcímcsoportonként állapítja meg:

a) Működési kiadások	13.249 e Ft
1.személyi juttatás	9.492 e Ft
2. munkaadót terhelő járulék	2.641 e Ft

3. dologi és egyéb folyó kiadás	1.116 e Ft
4. egyéb működési kiadások	
5. ellátottak pénzbeli juttatása	
b) Felhalmozási kiadások	0e Ft
1. Beruházási kiadások áfa-val, pénzügyi befektetés	0e Ft
2. Felújítási kiadások áfa-val	
3. Egyéb felhalmozási kiadások	
Költségvetési kiadások összesen:	13.249 e Ft
c) Irányító szervtől kapott támogatás	13.249 e Ft
Költségvetési bevételek összesen:	13.249 e Ft''

6.§ A költségvetési rendelet 2.és 3.mellklete e rendelet 2.és 3. melléklete szerint módosul.

7. § (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2)Kihirdetéséről a jegyző gondoskodik az SZMSZ –ben szabályozott módon a Község hivatalos hirdető tábláján történő kifüggesztéssel.

Zalahaláp, 2014. április 24.

Bedő Lajos Sándor
polgármester

Dr. Gelencsér Ottó
jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdetem.

Zalahaláp, 2014.

Dr. Gelencsér Ottó
jegyző