EPLÉNY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE

Szám: KOZP/4657-12/2013.

E l ő t e r j e s z t é s

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

2013. december 18-i
ülésére

Tárgy: A) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2013. évi költségvetésről szóló 3/2013.(II.22.) önkormányzati rendeletének a módosítása

B) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2014. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló önkormányzati rendelet megalkotása
Előadó: Fiskál János polgármester

Előadó: Fiskál János polgármester

Előterjesztés tartalma: rendelet

Szavazás módja: minősített többség

Az előterjesztés előkészítésében részt vett:
Horváthné Csere Anikó, költségvetési csoportvezető
Pucsek Szabina költségvetési ügyintéző

Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte:

dr. Dénes Zsuzsanna
irodavezető

Tisztelt Képviselő-testület!

A)

Eplény Községi Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013. (II. 22.) számú rendeletét az elmúlt időszakban bekövetkezett, illetve jelzett változások miatt ismételten indokolt módosítani.

1. A 2013. november hónapjáig befolyt közhatalmi bevételek tükrében a magánszemélyek kommunális adójának előirányzatát 25 eFt összeggel, az idegenforgalmi adó előirányzatát 42 eFt összeggel, a telekadó előirányzatát 1185 eFt összeggel, a talajterhelési díj előirányzatát 442 eFt összeggel kell megemelni. Ezzel szemben a gépjárműadó előirányzatát 34 eFt összeggel, a pótlékok, bírságok előirányzatát 6 eFt összeggel és az iparűzési adó előirányzatát 1956 eFt összeggel kell csökkenteni. A közhatalmi bevételek teljesülése összességében 302 eFt összegű bevétel kiesést eredményez, mely összeggel csökkenteni kell az Önkormányzat általános tartalékának előirányzatát.

2. A Magyar Államkincstár havi értesítése alapján az elmúlt időszakban 561 eFt összeggel növekedett az Önkormányzatnak a Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény (a továbbiakban: Kvtv.) III. 1. pontja szerinti egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése jogcím szerinti finanszírozása. A folyósított támogatás összegével módosítani kell az önkormányzat foglalkoztatást helyettesítő támogatás, lakásfenntartási támogatás és a rendszeres szociális segély előirányzatát.

3. A Képviselő-testület 2013. május 30-i ülésén, az 50/2013. (V. 30.) határozatával döntött a LEADER „4.3. Bakonyi rendezvények, rendezvénysorozatok támogatása együttműködésben" című kiírásra, a 2013. augusztus 10-én megrendezésre kerülő XII. Eplényi Vigasságok Önkormányzati program megvalósítására vonatkozó pályázat benyújtásáról. A LEADER HACS 2013. június 30-án kelt levele alapján a program megvalósításra 1429 eFt összegű támogatást nyer az Önkormányzat. A rendezvény a pályázatban vállaltaknak megfelelően lebonyolításra került, azonban a kifizetési kérelem a támogató határozat megérkezését követően nyújtató csak be. A fenti támogatási összeg kesése miatt csökkenteni kell az Önkormányzat általános tartalékának előirányzatát.

4. Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az EMVA: a falumegújításra- és fejlesztésre LEADER Helyi Akciócsoportok közreműködésével 2012-től igénybe vehető támogatásokról szóló 102/2012. (X. 1.) VM rendelet szerint, – „Eplényi temető és ravatalozó felújítása, bővítése" projekt címmel – a 1554263479 iratazonosító számú nyertes pályázati határozatban támogatott projekt megvalósítása 2013. december 6-án érte el a 30 %-os készültségi fokot, melyre kifizetési kérelmet, illetve hitellehívást nyújtunk be.

   A fentek alapján látható, hogy a projekt további megvalósítása át fog húzódni 2014. évre, ezért javaslom a projekt bevételi és a hozzá kapcsolódó hitel előirányzatát, illetve a projekt kiadási előirányzatát 18 821 eFt összeggel csökkenteni.

5. A Veszprém Megyei Kormányhivatal Erdészeti Igazgatósága a 2012-ben sípálya-, parkoló és terepkerékpáros pálya bővítésére igénybevett (tarvágott) erdő ellentételezéseként legalább 4,13 ha erdőtelepítést írt elő az Önkormányzatnak. Az erdőtelepítési terv alapján az erdőtelepítés költsége 2709 eFt lesz, mely a megkötött megállapodás alapján továbbszámlázásra kerül a Nordica Skiarena Kft. részére.
6. Az Eplényi Napköziotthonos Óvodának az étkezési térítési díjból 88 eFt összegű többletbevétele keletkezett, mely összeggel javaslom növelni az Intézmény térítési díjbevételének és a dologi kiadásainak előirányzatát.
7. Az Eplényi Napköziotthonos Óvoda 2013. július 1-jétől önállóan működő költségvetési szervként működik, azonban az átalakulását követően is történetek az Önkormányzat részéről kifizetések.

   A fentiek miatt a tényleges teljesítések alapján az Önkormányzat és az Intézmény közötti előirányzatok 1688 eFt összeggel rendezésre kerültek.

A fent részletezetteken túl egyéb átcsoportosításokat is tartalmaz az előterjesztés.

B)

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírja, hogy amennyiben a tárgyévet megelőző év december 31-ig nem alkotja meg a képviselő-testület a költségvetési rendeletét, úgy annak elfogadásáig az „átmeneti időszakra" rendeletet kell alkotnia a gazdálkodás folytonossága érdekében.

Az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet egyrészt azokat a felhatalmazásokat és kötelezettségvállalásokat tartalmazza, melyek a 2014. évi költségvetés elfogadásáig szükségesek a folyamatos működéshez, az illetmények, szerződésbeli kötelezettségek teljesítéséhez.

Tartalmazza továbbá a 2013. évi költségvetésben vállalt beruházási, felújítási és egyéb feladatok megvalósításának időbeli elhúzódása miatt szükséges kötelezettségvállalásokat is, melyek a 2014. év elejére húzódnak át.

A rendelet a 2014. évi költségvetés terhére tartalmaz kötelezettségvállalásokat is, melyeket azért szükséges ily módon rendezni, mert a feladat megvalósítása megelőzi a 2014. évi költségvetési rendelet elfogadását.

Kérem a Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására, a rendelettervezet elfogadására.

Eplény, 2013. december 18.

Fiskál János

A)

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2013. (…...) önkormányzati rendelete
a 2013. évi költségvetésről szóló
3/2013. (II. 22.) önkormányzati rendelet módosításáról

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdés b) pontjában kapott felhatalmazás alapján,

az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f)) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a következőket rendeli el:

1. § (1) Eplény Községi Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013. (II. 22.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Ör.) 2. § (1)-(2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. § (1) A Képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2013. évi költségvetésének

költségvetési bevételét	83 337 eFt-ban
működési finanszírozási bevételét	0 eFt-ban
felhalmozási finanszírozási bevételét	1 660 eFt-ban

állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2013. évi költségvetésének

költségvetési kiadását	84 997 eFt-ban
működési finanszírozási kiadásait	0 eFt-ban
felhalmozási finanszírozási kiadásait	0 eFt-ban

állapítja meg.”

2. § (1) Az Önkormányzat 2013. évi működési és felhalmozási bevételeit forrásonként a rendelet 4.a. melléklete tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat által 2013. évben ellátandó kötelező feladatokhoz, önként vállalt feladatokhoz, és államigazgatási feladatokhoz kapcsolódó bevételek és kiadások kiemelt előirányzatok szerinti bontását a rendelet 2. melléklete tartalmazza.

(3) Az Önkormányzatot megillető 2013. évi központi költségvetésből juttatott állami támogatások jogcímenkénti részletezését a rendelet 3. melléklete tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat 2013. évi működési és felhalmozási kiadásainak kiemelt előirányzatonkénti részletezését a rendelet 5.a. melléklete tartalmazza.

(5) Az Önkormányzat 2013. évben tervezett beruházásaival, felújításaival kapcsolatos kiadások előirányzatait beruházási, felújítási célonként a rendelet 6. melléklete tartalmazza.

3. § Az Önkormányzat az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános és céltartalékok előirányzatait a rendelet 7. melléklete tartalmazza

4. § Ez a rendelet december 19-én lép hatályba, és 2013. december 31-én hatályát veszti.

Eplény, 2013. december 18.

Fiskál János
polgármester

Dr. Mohos Gábor
jegyző

Eplény Községi Önkormányzatának
2013. évi költségvetési rendeletének módosításáról szóló
előzetes hatásvizsgálat

I.

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban Jat.) 17. §-a szerint:

17. §. (1) A jogszabály előkészítője – a jogszabályban feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit.

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

a.) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
aa.) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait
ab.) környezeti és egészségi következményeit,
ac.) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
b.) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
c.) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

II.

Eplény Községi Önkormányzatának 2013. évi költségvetési rendelet módosítás tervezetében (továbbiakban Tervezet) foglaltak várható hatásai – a Jat 17. §.(2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

1. A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

E körben a Jat szerint „különösen" a következő kategóriákat kell vizsgálni.

a.) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

aa.) *A Tervezet társadalmi hatásai:* Indokolt a tárgyévi költségvetés módosítása, elsősorban az állami támogatás, a támogatás értékű bevételek, felhalmozási célú bevételek és helyi adóbevételek változása miatt.

A Tervezet gazdasági, költségvetési hatásai:
A Tervezet révén Eplény Községi Önkormányzatának 2013. évi költségvetésének bevételei és kiadásai 17 194 eFt-tal csökkenek.

ab.) *A jogszabály környezeti és egészségi következményei*:

A Tervezetben foglaltaknak a jelenlegi helyzethez viszonyított, számottevő környezeti és egészségi következményei, eltérései nincsenek.

ac.) *A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:*
A Tervezet a jelenlegihez képest jelentős adminisztratív terheket nem keletkeztet, ez főként annak köszönhető, hogy az újraszabályozásra jogszabályi előírások miatt kerül sor.

2. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A Tervezet 2013. évben nem elsőként szabályozza a tárgykört, hanem a korábbi szabályozást érintő módosítási igény okán vált szükségessé a megalkotása.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 34-35. §-a teszi indokolttá.

3. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A Tervezet elfogadása esetén az új rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi feltételt nem igényel.

B)

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2013.(…...) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2014. évi átmeneti gazdálkodásáról

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011 évi CXXV törvény 25. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat-hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés l) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § Eplény Községi Önkormányzatának 2014. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet elfogadásának időpontjáig az Önkormányzat gazdálkodására az e rendelet szabályait kell alkalmazni.

2. § Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert a 2014. évi költségvetési rendelet jóváhagyásáig:

a) Az Önkormányzat költségvetését megillető bevételek beszedésére.

b) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó intézmény 2013. évi szintű időarányos pénzellátásának biztosítására.

c) A Téli Közfoglalkozatással kapcsolatban kötött hatósági szerződésben foglaltak utalványozására.

d) A településüzemeltetéssel, segélyezéssel, szociális, családsegítő és gyermekjóléti feladatok ellátásával, igazgatással kapcsolatos kiadások 2013. évi szintű kiadási előirányzatokon belüli kiadások arányos teljesítésének jóváhagyására, amennyiben jogszabály másként nem rendelkezik.

e) A folyamatban lévő beruházások, felújítások számláinak, hitelszerződésekben meghatározott hitelek és kamatok fizetésének teljesítésére.

f) A Képviselő-testületi döntéseken, megkötött szerződéseken alapuló kötelezettségek teljesítésére.

g) A 2013. évi költségvetésben jóváhagyott feladatokhoz – a 2013. évi jóváhagyott előirányzat erejéig – kapcsolódó kötelezettségvállalásokra, valamint a 2014. január 1-je utáni kifizetések engedélyezésére a 2013. évi pénzmaradvány terhére.

h) „A Közösség építése az Eplényi ISZKT-ben" (TÁMOP-3.2.3.B-12/1-2013-0106), az „Egészségre nevelő és szemléletformáló életmódprogramok Eplény Községben" (TÁMOP-6.1.12-11/1/2012/0772) és a „Temető bővítése, ravatalozó felújítása" (Leader1554263479) projektek megvalósítása során felmerülő kiadások időarányos kifizetésének utalványozására.

3. § Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy 2013. december 31-ig a központi költségvetési forrásból kapott támogatásokkal az előirányzatokat megemelje.

4. § Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzati költségvetési szerv előirányzat átcsoportosítási kérelmét teljesítse, a finanszírozási problémákkal küszködő intézmény részére a működés biztonsága érdekében a fedezetet a 2014. évi költségvetési támogatás terhére biztosítsa azzal, hogy a többletfinanszírozás utólagos célvizsgálat elrendelése mellett történjen.

5. § Eplény Községi Önkormányzatnál foglalkoztatott polgármester cafetéria juttatásának éves összegének meghatározására Magyarország 2014. évi költségvetéséről szóló törvény szabályait kell alkalmazni.

6. § (1) Ez a rendelet a (2) bekezdésben foglalt kivételekkel 2013. január 1-jén lép hatályba

(2) A rendelet 4-5. §-a a rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba.

(3) A rendelet rendelkezései Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelete hatálybalépésének napján hatályukat vesztik.

Eplény, 2013. december 18.

Fiskál János
polgármester

Dr. Mohos Gábor
jegyző

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
az Önkormányzat 2014. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló önkormányzati rendelet tervezetének előzetes hatásvizsgálata

I.

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban Jat.) 17. §-a szerint:

„17. §.(1) A jogszabály előkészítője – a jogszabályban feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit.

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell
a.) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
aa.) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait
ab.) környezeti és egészségi következményeit,
ac.) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
b.) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
c.) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi és pénzügyi feltételeket.”

II.

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2014. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló rendelet tervezetében (továbbiakban Tervezet) foglaltak várható hatásai – a Jat 17. §. (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

1. A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

E körben a Jat szerint „különösen” a következő kategóriákat kell vizsgálni.

a.) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

a.a.) A Tervezet társadalmi hatásai:

Tartalmazza azokat a felhatalmazásokat és kötelezettségvállalásokat, amelyek az Önkormányzat 2014. évi költségvetésének elfogadásáig szükségesek a folyamatos működéshez, az illetmények, szerződésbeli kötelezettségek teljesítéséhez. Közvetlen társadalmi hatása, hogy a közszolgáltatások előző évihez képest változatlan színvonalú működtetését biztosítja a költségvetési rendelet elfogadásáig.

A Tervezet gazdasági, költségvetési hatásai:

A Tervezet révén Eplény Községi Önkormányzatának átmeneti gazdálkodásáról szóló rendelete biztosítja az Önkormányzat gazdálkodásának folytonosságát.

ab.) *A jogszabály környezeti és egészségi következményei*:

A Tervezetben foglaltaknak a jelenlegi helyzethez viszonyított számottevő környezeti és egészségi következményei, eltérései nincsenek.

ac.) *A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:*

A Tervezet a jelenlegihez képest jelentős adminisztratív terheket nem keletkeztet.

2. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 25. §. (1) bekezdése teszi indokolttá a rendelet megalkotását.

3. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A Tervezet elfogadása esetén az új rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi feltételt nem igényel.