

**EPLÉNY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT  
POLGÁRMESTERE**

Szám: EPL/6/15/2015.

**Előterjesztés**

**Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete**

**2015. december 16-i  
ülése**

**Tárgy:** Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2015. évi költségvetésről szóló 3/2015. (II. 26.) önkormányzati rendelete módosítása

**Előadó:** Fiskál János polgármester

**Előterjesztés tartalma:** rendelattervezet

**Szavazás módja:** minősített többség

**Az előterjesztés előkészítésében részt vett:**

Horváthné Csere Anikó, költségvetési csoportvezető  
Pucsek Szabina költségvetési ügyintéző

**Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte:**

Lőczy Árpád  
csoportvezető

## Tisztelt Képviselő-testület!

Eplény Községi Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 3/2015. (II. 26.) számú rendeletét – az elmúlt időszakban bekövetkezett, illetve jelzett változásai miatt – ismételten indokolt módosítani.

1. A Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény 4. §-ában foglaltak alapján folyósított bérkompenzációs támogatás elszámolásából adódóan, 46 E Ft-tal kevesebb támogatást folyósít a Magyar Államkincstár, amellyel módosítani kell az önkormányzat személyi jellegű kiadás és a szociális hozzájárulási adó előirányzatát is.
2. A hosszabb időtartamú közfoglalkozatásra, a munkaügyi központtal kötött hatósági szerződés keretében, lehetőség nyílt 250 E Ft értékben közvetett költségekhez támogatást igényelni. A támogatást a közfoglalkozatást elősegítő dologi kiadásokra, illetve kisértékű tárgyi eszközök beszerzésére fordítjuk.
3. A biztosító által fizetett kártérítési eseményekhez kapcsolódó bevétel 275 E Ft-tal magasabbra teljesült az előirányzathoz képest. A Borház csőtörés okozta kárra és a Polgármesteri Hivatalba 2015. szeptember 25-én történt betörésből eredő károkra eddig összesen 715 E Ft érkezett az önkormányzat számlájára.
4. Az Irányító Hatóság megküldte „KEOP-2014-4.10.0/F - Önkormányzatok és intézményeik épületenergetikai fejlesztése megújuló energiaforrás hasznosításával” pályázat, forráshiány miatti, elutasításáról szóló levelét. Ezért szükséges az alábbi bevételek és kiadások előirányzatát csökkenteni:
  - az egyéb felhalmozási célú támogatások bevételeinek előirányzatát 45 200 E Ft-tal,
  - a projekt beruházási kiadásainak előirányzatát 44 370 E Ft-tal,
  - a szoftver licenc díjak előirányzatát 200 E Ft-tal,
  - az önkormányzatok igazgatási tevékenységének dologi kiadásainak előirányzatát 51 E Ft-tal,
  - az általános tartalékot 304 E Ft-tal.A fennmaradó 275 E Ft összegű bevétel kiesésre pedig a 3. pontban jelzet bevételi többlet nyújt fedezetet.
5. A Magyar Államkincstár megküldte az Eplényi Napköziotthonos Óvoda konyhájának infrastrukturális fejlesztése és belterületi utak felújítása pályázatok, szintén forráshiány miatti, elutasításáról szóló értesítését. Ezért szükséges a költségvetés módosítása az alábbiak szerint:
  - 19 451 E Ft-tal csökkenteni kell az egyéb felhalmozási célú támogatások bevételeinek előirányzatát,
  - 2618 E Ft-tal csökkenteni kell a beruházási hitelfelvétel előirányzatát,
  - 6 926 E Ft-tal csökkenteni kell a beruházási kiadások előirányzatát,

- 15 143 E Ft-tal csökkenteni kell a felújítási kiadások előirányzatát.

A fentiekben ismertetettekén túl, az előterjesztés tartalmaz kiemelt előirányzatok és feladatok közötti átcsoportosítást, az előterjesztés 1. mellékletében részletezettek szerint.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és a rendelet megalkotására.

Eplény, 2015. december 11.

Fiskál János

**Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének  
.../2015. (...) önkormányzati rendelete**

**a 2015. évi költségvetésről szóló 3/2015. (II. 26.) önkormányzati  
rendelet módosításáról**

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

- 1. §** Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2015. évi költségvetéséről szóló 3/2015. (II. 26.) önkormányzati rendelete (továbbiakban: Ör.) 2. §-ának (1)-(4) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:
- „2. § (1) A képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2015. évi költségvetésének
- |   |                   |
|---|-------------------|
| a) költségvetési bevételeit               | 103 905 E Ft-ban, |
| b) működési finanszírozási bevételeit     | 7 753 E Ft-ban,   |
| c) felhalmozási finanszírozási bevételeit | 0 E Ft-ban        |
- állapítja meg.
- (2) A képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2015. évi költségvetésének
- |  |                   |
|--|-------------------|
| a) költségvetési kiadását                | 109 996 E Ft-ban, |
| b) működési finanszírozási kiadásait     | 720 E Ft-ban,     |
| c) felhalmozási finanszírozási kiadásait | 942 E Ft-ban      |
- állapítja meg.
- (3) A képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2015. évi költségvetésének
- |                                  |                 |
|----------------------------------|-----------------|
| a) költségvetési hiányát         | 6 091 E Ft-ban, |
| b) ebből, működési hiányát       | 9 253 E Ft-ban, |
| c) ebből, felhalmozási többletét | 3 162 E Ft-ban  |
- állapítja meg.
- (4) A képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2015. évi költségvetésének finanszírozási kiadásokkal korrigált költségvetési hiányát 7753 E Ft-ban állapítja meg.”
- 2. §** Az Ör. 3. §-ának (3) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:
- „(3) A 2. § (3)-(4) bekezdésben megállapított költségvetési hiány finanszírozása érdekében Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete, belső forrásból, 7753 E Ft költségvetési maradvány felhasználását hagyja jóvá.”

- 3. §** Az Ör. 4. §-ának (1)-(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:  
„(1) A 2. § (2) bekezdésében meghatározott kiadási főösszeg előirányzat-csoport szerinti részletezése:
- |  |              |
|--|--------------|
| a) működési költségvetési kiadások     | 99 204 E Ft, |
| b) felhalmozási költségvetési kiadások | 10 792 E Ft. |
- (2) A (1) bekezdésben meghatározott működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatokat:
- |   |              |
|---|--------------|
| a) személyi juttatások  | 30 930 E Ft, |
| b) munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 7 640 E Ft,  |
| c) dologi kiadások  | 38 368 E Ft, |
| d) ellátottak pénzbeli juttatásai                             | 1 500 E Ft,  |
| e) egyéb működési célú kiadások                               | 19 447 E Ft, |
| f) működési célú tartalékok                                   | 1 319 E Ft.  |
- (3) A (1) bekezdésben meghatározott felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatokat:
- |                                 |             |
|---------------------------------|-------------|
| a) beruházások                  | 7 511 E Ft, |
| b) felújítások                  | 1 552 E Ft, |
| c) egyéb felhalmozási kiadások  | 1 713 E Ft, |
| d) felhalmozási célú tartalékok | 16 E Ft.”   |
- 4. §** Az Ör. 5. §-ának (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:  
„(2) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2015. évi költségvetés általános tartalékát **0 E Ft**-ban állapítja meg.”
- 5. §** (1) Az Ör. 1. melléklete helyébe a rendelet 1. melléklete lép.  
(2) Az Ör. 3. melléklete helyébe a rendelet 2. melléklete lép.  
(3) Az Ör. 7. melléklete helyébe a rendelet 3. melléklete lép.  
(4) Az Ör. 8. melléklete helyébe a rendelet 4. melléklete lép.  
(5) Az Ör. 9. melléklete helyébe a rendelet 5. melléklete lép.  
(6) Az Ör. 10. melléklete helyébe a rendelet 6. melléklete lép.  
(7) Az Ör. 13. melléklete helyébe a rendelet 7. melléklete lép.
- 6. §** (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.  
(2) Hatályát veszti az Ör. 3. §-ának (4)-(5) bekezdése.  
(3) Hatályát veszti az Ör. 16. melléklete.

**Fiskál János**  
polgármester

**dr. Mohos Gábor**  
jegyző

**Eplény Községi Önkormányzatának  
2015. 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 2015. 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, az egyéb működési célú támogatások bevételei, működési bevételek, felhalmozási célú támogatások bevételei és a belső átcsoportosítások miatt.

*A Tervezet gazdasági, költségvetési hatásai:*

A Tervezet révén Eplény Községi Önkormányzatának 2015. évi költségvetésének bevételei és kiadásai 66 790 E Ft-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 2015. 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. § (1)-(5) bekezdései teszik 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.