

**EPLÉNY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE**

Szám: EPL/57/3/2014.

Előterjesztés

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

**2014. február 26-i
ülésre**

Tárgy: az Eplény Községi Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013.
(II. 22.) számú önkormányzati rendelet módosítása

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!

Eplény Községi Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013. (II. 22.) számú rendeletét az elmúlt időszakban bekövetkezett, illetve jelzett változások miatt ismételten indokolt módosítani. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény vonatkozó rendelkezései értelmében az Önkormányzat a 2013. évi költségvetési rendeletét az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja.

1. A Magyar Államkincstár havi értesítése alapján az elmúlt időszakban 197 E Ft összeggel növekedett az Önkormányzatnak a Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény (a továbbiakban: Kvtv.) alapján adható természetbeni juttatás (Erzsébet-utalvány) jogcím szerinti finanszírozása. A folyósított támogatás összegével módosítani kell az önkormányzat szociális ellátásainak természetbeni juttatásának segély előirányzatát.
2. A 2013. december hónapjáig befolyt közhatalmi bevételek tükrében a gépjárműadó előirányzatát 96 E Ft összeggel, magánszemélyek kommunális adójának előirányzatát 290 E Ft összeggel, az idegenforgalmi adó előirányzatát 48 E Ft összeggel, a pótlékok előirányzatát 82 E Ft összeggel és a helyszíni bírságok előirányzatát 3 E Ft összeggel kell megemelni. Ezzel szemben a talajterhelési díj előirányzatát 6 E Ft összeggel és az iparüzési adó előirányzatát 513 E Ft összeggel kell csökkenteni. A közhatalmi bevételek teljesülése összességében nem változtatja a költségvetés főösszegét.
3. Az Önkormányzat pályázatot nyújtott be a Munkaügyi Központozhoz – a költségvetésben jóváhagyott létszámon belül – a 2013.10.01-2013.12.31. időszakra, 1 fő, 6 órás közfoglalkoztatott, valamint 2013.01.16.-2013.12.31. időszakra 2 fő 6 órás közfoglalkoztatott alkalmazására. A foglalkoztatottak bér, járulék és dologi kiadására a költségvetésben már van előirányzat, melyhez 404 E Ft összegű támogatást biztosít a Munkaügyi Központ.

Javaslom a fenti összeggel növelni az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatát.

4. A VERGA Veszprémi Erdőgazdaság Zrt-vel kötött megállapodásban és módosításában foglalt díjakat (1971 E Ft/félév) (Vadalmási út, tó használat, stb.) fizetési határideje 2013. december 15-i, illetve 2014. január 15-i volt. Az Önkormányzat ezeket a díjakat, az Albérleti szerződés alapján, továbbszámlázta a Nordica Skiaréna Kft. részére. A Nordica Skiaréna Kft. a fenti fizetési határidőt 2013. évben nem tudta tartani, ezért az Önkormányzat is csak késedelmesen teljesítette az átutalásokat.

Fentiek alapján javaslom az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatát 1971 E Ft 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 E Ft, mely a megkötött megállapodás alapján továbbszámlázásra kerül a Nordica Skiarena Kft. részére. A Nordica Skiarena Kft. a fenti kötelezettségét 2013. évben nem tudta teljesíteni, ezért az Önkormányzat is csak késedelmesen csak késedelmesen teljesítette az átutalásokat.

Fentiek alapján javasolom az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatát 2709 E Ft összeggel csökkenteni.

6. 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 nyújtottunk be. A kifizetési kérelem alapján igényelt támogatást év végéig nem folyósították.

A fentek alapján látható, hogy a projekt további megvalósítása és a támogatás folyósítása át fog húzódni 2014. évre, ezért javasolom a projekt bevételi előirányzatát 6147 e Ft összeggel csökkenteni a támogatás megelőlegező hitel előirányzatát 5532 E Ft összeggel növelni, az ebből eredő bevétel kiesésre az Önkormányzat felhalmozási tartaléka nyújt fedezetet.

7. Az Önkormányzat TÁMOP 6.1.2-11/1 jelű „Egészségre nevelő és szemléletformáló életmód programok” című pályázat 2013. évre tervezett 4865 E Ft összegű bevételi előirányzata 982 E Ft összeggel alacsonyabban teljesült.

Fentiek alapján javasolom a projekt bevételi és kiadási előirányzatát 982 E Ft összeggel csökkenteni.

8. Az Önkormányzat TÁMOP 3.2.3.B-12/1 jelű „Építő közösségek” című pályázat 2013. évre tervezett 2500 E Ft összegű bevételi előirányzata 169 E Ft összeggel alacsonyabban teljesült.

Fentiek alapján javasolom a projekt bevételi és kiadási előirányzatát 169 E Ft összeggel csökkenteni

9. Az Önkormányzat 4 db telek értékesítését tervezete a 2013. évi költségvetésben. A teljesítési adatokat figyelembe véve javasolom 1 db telek árával, azaz 3300 E Ft összeggel csökkenteni a bevételi és a kiadások előirányzatát.

10. Az Eplényi Napköziotthonos Óvodának az étkezési térítési díjből 74 E Ft összegű többletbevétele keletkezett, mely összeggel javasolom növelni az Intézmény térítési díjbevételeinek és a dologi kiadásainak előirányzatát.

11. A Kvtv. 5. §-ában foglaltak alapján, a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak részére, a 2013. évben – jogszabály alapján – járó bérkompenzációs támogatás 22 E Ft összeggel alacsonyabban teljesült. Ennek oka, hogy 2013. szeptember 1-jától az Óvodában foglalkoztatott pedagógusok bére jogszabály alapján emelkedett, így részükre bérkompenzációt már nem folyósított a Magyar Államkincstár.

A fentiek miatt 22 E Ft összeggel csökkenteni kell a Központosított támogatások előirányzatát és az intézmény személyi jellegű kiadásainak és a munkaadót terhelő járulékaiknak előirányzatát is.

12. Az Óvoda működési költségei 1124 e Ft-tal alacsonyabban teljesültek a módosított előirányzathoz képest, mely összeggel javaslom csökkenteni az Intézményt irányító szervtől kapott támogatás és a működési kiadások előirányzatát.

A fent részletezetteken túl egyéb átcsoportosításokat is tartalmaz az előterjesztés.

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

Eplény, 2014. február 26.

Fiskál János

**Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2014.(.....) önkormányzati rendelete**

**a 2013. évi költségvetésről szóló
3/2013. (II. 22.) 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. § (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

- | | |
|--|------------------|
| a) költségvetési bevételét | 68 712 E Ft-ban, |
| b) működési finanszírozási bevételét | 0 E Ft-ban, |
| c) felhalmozási finanszírozási bevételét | 7 192 E Ft-ban |

állapítja meg.

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

- | | |
|--|------------------|
| d) költségvetési kiadását | 75 904 E Ft-ban, |
| e) működési finanszírozási kiadásait | 0 E Ft-ban, |
| f) felhalmozási finanszírozási kiadásait | 0 E Ft-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 a kihirdetését követő 1. napon lép hatályba, és a kihirdetését követő 2. napon hatályát veszti.

Eplény, 2014. február 26.

Fiskál János
polgármester

dr. Mohos Gábor
jegyző

Záradék:

A rendelet 2014. napján lép hatályba.

Veszprém, 2014.....

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 9.093 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 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.