

**EPLÉNY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT  
POLGÁRMESTERE**

Szám: EPL/57/8/2014.

**Előterjesztés**

**Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete**

**2014. június 25-i  
ülése**

**Tárgy:** Eplény Községi Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 8/2014. (II. 27.) önkormányzati rendelet módosítása

**Előadó:** Fiskál János polgármester

**Előterjesztés tartalma:** rendelettervezet

**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 2014. évi költségvetéséről szóló 8/2013. (II. 27.) számú rendeletét – az elmúlt időszakban bekövetkezett, illetve jelzett változásai miatt – ismételten indokolt módosítani.

1. A Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény (a továbbiakban: Kvtv.) 5. §-ában foglaltak alapján, a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak részére, a 2014. évben – jogszabály alapján – járó többlet személyi juttatások és az azokhoz kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kifizetésére bérkompenzációs támogatást folyósítanak, ennek összege az elmúlt időszakban 31 E Ft volt, mellyel módosítani kell az önkormányzat személyi jellegű kiadásainak és a szociális hozzájárulási adónak az előirányzatát is.
2. A Magyar Államkincstár havi értesítése alapján az elmúlt időszakban 398 E Ft összeggel növekedett az önkormányzatnak a Kvtv. III. 1. pontja szerinti egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése jogcím szerinti támogatása. A jogcím szerinti támogatás az eredeti költségvetésben egyéb működési célú támogatások bevételi között került megtervezésre, ezért ezt a befolyt támogatás összegét ennek terhére át kell csoportosítani.
3. A téli közfoglalkoztatás keretében 2014. 01. 01-je és 2014. 04. 30-a között 6 fő, majd 2014. 03. 01-je és 2014. 04. 30-a között további 2 fő foglalkoztatását tudta vállalni az önkormányzat. Májustól új közfoglalkoztatási program indult, melynek keretében 2014. 05. 12-e és 2014. 09. 30-a között 4 fő, majd 2014. 06. 10-e és 2014. 07. 31-e között további 2 fő foglalkoztatását vállalta az önkormányzat. Ezt követően 2014. 10. 01-e és 2014. 12. 31-e között 4 fő közfoglalkoztatott foglalkoztatását tervezi az önkormányzat. A közfoglalkoztatottak feladataik ellátásához szükségessé vált egy fűnyíró gép beszerzése is.

A fenti változások miatt indokolt az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatának az előterjesztés 1. mellékletében és a rendelet 5. mellékletében, valamint az engedélyezett létszámnak a rendelet 8. mellékletében részletezettek szerinti módosítása.

4. A 2014. május hónapjáig befolyt közhatalmi bevételek tükrében az iparűzési adó előirányzatát 4 631 E Ft összeggel, az egyéb pótlékok bírságok előirányzatát 153 E Ft összeggel kell megemelni. A közhatalmi bevételek teljesülése összességében 4 784 E Ft összegű bevétel növekedést eredményez, melyből 1 681 E Ft összeggel javaslom növelni az önkormányzat működési céltartalékának előirányzatát.
5. A Nordica Skiaréna Kft. megkereste az önkormányzatot azzal, hogy a fizetési nehézségei miatt az E.ON Energiaszolgáltató Kft. kikapcsolta a villamos energiaszolgáltatást, mely a nyári üzemeltetés ellehetetlenülését okozza, és jelentős bevételkiesést eredményez. Az egyeztető tárgyalások eredményeképpen az E.ON Energiaszolgáltató Kft., a nyári üzemeltetéshez szükséges időtartamra, azzal a feltétellel biztosítja az áramot, hogyha az önkormányzaton keresztül egyenlíti ki a villanyszámlákat a Nordica Skiaréna Kft.

A nyári üzemeltetés kiesés elkerülése érdekében az önkormányzat megállapodást köt a Nordica Skiaréna Kft.-vel a villamos energia fogyasztás számláinak utalására vonatkozóan, ezért javaslom az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatának 1 000 E Ft összeggel történő emelést.

6. A BME Közoktatás vezető és pedagógus-szakvizsga szakirányú 4 féléves továbbképzésre tanulmányi szerződést kötött az önkormányzat az óvodavezetővel. Az önkormányzat az idei évben a képzés díjából 245 E Ft összeg megtérítését és járulékainak megfizetését vállalta.

A fentek miatt módosítani kell az Óvoda személyi kiadásainak előirányzatát 245 E Ft összeggel, a munkaadót terhelő járulékok előirányzatát 88 E Ft összeggel, melyre az önkormányzat bevételi többlete biztosít fedezetet.

7. Az Eplényi Napköziotthonos Óvoda teljesítési adatait figyelembe véve javaslom az intézmény dologi kiadásainak előirányzatát 1 000 E Ft összeggel növelni, melyre az iparűzési adó bevételi többlete nyújt fedezetet.
8. Az önkormányzat a pénzbeli és természetben nyújtott szociális ellátásokról, valamint a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti és szociális ellátásokról szóló 18/2013. (XII. 19.) önkormányzati rendelete alapján lehetőségeihez mérten beiskolázási támogatást nyújthat, melyre 950 E Ft összeget javaslom elkülöníteni az iparűzési adó bevételi többlet terhére.
9. Meghibásodott egy régi fűnyíró gép, melyet a zöldterületek rendszeres karbantartása érdekében mindenképpen pótolni szükséges. A gép beszerzésére a város- és községgazdálkodás feladatról 60 E Ft összeg átcsoportosítását javaslom.
10. A településen kihelyezett padok mára már jelentősen elhasználódtak, elöregedtek, ezért javaslom 6 db új pad beszerzését és telepítését, melynek költsége várhatóan 450 E Ft lesz. A beruházás költségeire az önkormányzat bevételi többlete nyújt fedezetet.
11. Az önkormányzat pályázatot nyújt be az „Önkormányzatok és intézményeik épületenergetikai fejlesztése megújuló energiaforrás hasznosításával kombinálva a konvergencia régiókban” című és „KEOP-2014-4.10.0/F” kódjelű kiírásra. A pályázat előkészítésére 1 000 E Ft összeget javaslom elkülöníteni, melyre az iparűzési adó bevételi többlete nyújt fedezetet. A költségek a pályázatban később elszámolhatók lesznek.

A fentiekben részletezettekben túl az előterjesztés tartalmaz kiemelt előirányzatok és feladatok közötti átcsoportosítást az előterjesztés 1. mellékletben részletezettek szerint.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni és a rendeletet megalkotni szíveskedjék.

Eplény, 2014. június 25.

Fiskál János

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

**a 2014. évi költségvetésről szóló 8/2014. (II. 27.) 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 2014. évi költségvetéséről szóló 8/2014. (II. 27.) Önkormányzati rendelete (továbbiakban: Ör.) 1. §-ának (1)-(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:
- „(1) A Képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2014. évi költségvetésének
- |  |                  |
|--|------------------|
| a) költségvetési bevételek               | 117 881 E Ft-ban |
| b) működési finanszírozási bevételek     | 1 412 E Ft-ban   |
| c) felhalmozási finanszírozási bevételek | 17 340 E Ft-ban  |
- állapítja meg.
- (2) A Képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2014. évi költségvetésének
- |  |                  |
|--|------------------|
| a) költségvetési kiadásait               | 115 436 E Ft-ban |
| b) működési finanszírozási kiadásait     | 0 E Ft-ban       |
| c) felhalmozási finanszírozási kiadásait | 21 197 E Ft-ban  |
- állapítja meg.”
- (3) A Képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2014. évi költségvetésének
- |                                |                |
|--------------------------------|----------------|
| a) költségvetési többletét     | 2 445 E Ft-ban |
| b) ebből működési hiány        | 6 214 E Ft-ban |
| c) ebből, felhalmozási többlet | 8 659 E Ft-ban |
- állapítja meg.”
2. § (1) Az Ör. 4. § (1)-(3) bekezdésének helyébe a következő rendelkezés lép:
- „(1) A 2. § (2) bekezdésében meghatározott kiadási főösszeg előirányzat szerinti részletezését a Képviselő-testület az alábbiak szerint állapítja meg:
- |                          |             |
|--------------------------|-------------|
| a) Működési kiadások     | 91 568 E Ft |
| b) Felhalmozási kiadások | 23 868 E Ft |
- (2) A (1) bekezdésben meghatározott működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatokat az alábbiak szerint határozza meg:
- |                                   |             |
|-----------------------------------|-------------|
| a) Személyi juttatások            | 28 577 E Ft |
| b) Munkaadót terhelő járulékok    | 7 154 E Ft  |
| c) Dologi kiadások                | 44 928 E Ft |
| d) Ellátottak pénzbeli juttatásai | 3 282 E Ft  |
| e) Egyéb működési kiadások        | 7 627 E Ft  |
- (3) A (1) bekezdésben meghatározott felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatokat az alábbiak szerint határozza meg:
- |                                |             |
|--------------------------------|-------------|
| a) Beruházások                 | 23 868 E Ft |
| b) Felújítási kiadások         | 0 E Ft      |
| c) Egyéb felhalmozási kiadások | 0 E Ft”     |
- (2) Az Ör. 4. § (6) bekezdésének helyébe a következő rendelkezés lép:
- „(6) A Képviselő-testület a költségvetési szervek kiadásainak teljesítéséhez **18 234 E Ft** irányító szervi támogatást biztosít.”
3. § Az Ör. 5. § (1) bekezdésének helyébe a következő rendelkezés lép:
- „(1) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2014. évi költségvetés céltartalékát **1 681 E Ft**-ban állapítja.”

4. § Az Ör. 10. § (1) bekezdésének helyébe a következő rendelkezés lép:  
„(1) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az irányítása alá tartozó költségvetési szervénél a költségvetési létszámkeretet a 11. mellékletben részletezettek szerint 13,16 főben állapítja meg, ebből a közfoglalkoztatottak létszáma 5,16 fő.”
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. 5. melléklete helyébe a rendelet 3. melléklete lép.  
(4) Az Ör. 6. melléklete helyébe a rendelet 4. melléklete lép.  
(5) Az Ör. 7. melléklete helyébe a rendelet 5. melléklete lép.  
(6) Az Ör. 9. melléklete helyébe a rendelet 6. melléklete lép.  
(7) Az Ör. 10. melléklete helyébe a rendelet 7. melléklete lép.  
(8) Az Ör. 11. melléklete helyébe a rendelet 8. melléklete lép.
6. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

**Fiskál János sk.**  
polgármester

**dr. Mohos Gábor sk.**  
jegyző

**Eplény Községi Önkormányzatának  
2014. 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 2014. 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, közhatalmi bevételek, működési bevételek illetve a belső átcsoportosítások miatt.

*A Tervezet gazdasági, költségvetési hatásai:*

A Tervezet révén Eplény Községi Önkormányzatának 2014. évi költségvetésének bevételei és kiadásai 8 520 E Ft-tal emelkednek.

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 2014. 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.