

H e g y e s d község Önkormányzat
Képviselő-testületének

6/2014.(IX.25.) önkormányzati rendelete

az

Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló
2/2014.(II.15.) önkormányzati rendelet módosításáról.

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

1.§

(1) Hegyesd község Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014.(II.15.) önkormányzati rendeletének (a továbbiakban rendelet) 2.§ helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„2.§ (1) A Képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2014. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 29.121 ezer forintban állapítja meg az alábbiak szerint:

a) költségvetési bevételek	20.121 ezer Ft.
b) költségvetési kiadások	29.121 ezer Ft.
c) a költségvetési hiány	9.000 ezer Ft.
d) a pénzmaradvány	9.000 ezer Ft.
e) a bevételek és kiadások	29.121 ezer Ft.”

(2) A rendelet 2.§ (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek.

„(4)Az önkormányzat 2014. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatokként :


1) Működési kiadások:	14.143 ezer Ft
a) Személyi juttatás	5.409 ezer Ft
b) Munkaadót terhelő járulék és szociális hj-i adó	1.372 ezer Ft
c) Dologi kiadás	4.637 ezer Ft
d) Egyéb működési kiadás	859 ezer Ft
e) Ellátottak pénzbeli juttatása	1.866 ezer Ft
2) Felhalmozási kiadások	9.450 ezer Ft
a) Beruházási kiadások	9.450 ezer Ft
b) Felújítási kiadások	0 ezer Ft
c) egyéb felhalmozási kiadás	0 ezer Ft
3) Pénzforgalom nélküli kiadások	5.528 ezer Ft
a) Tartalékok	0 ezer Ft
a/1) Általános tartalék	5.528 ezer Ft
a/2) Céltartalék	0 ezer Ft
e) Ellátottak pénzbeli juttatása	0 ezer Ft

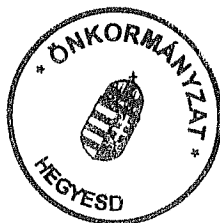
2.§

A rendelet 1-8. mellékletei helyébe jelen rendelet 1-8. mellékleti lépnek.

3.§

(1) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

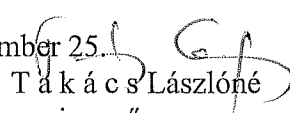

S t a r k Sándor
polgármester




T a k á c s Lászlóné
jegyző

A rendelet kihirdetve:

Monostorapáti, 2014. szeptember 25.


T a k á c s Lászlóné
jegyző



Előzetes hatásvizsgálat

Hegyesd község Önkormányzata Képviselő-testülete
6/2014.(IX.25.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2014.évi költségvetéséről szóló 2/2014.(II.15.)önkormányzati rendelet
módosításához

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a jogszabály változás előzetes következményeit.

A Tv. 17. § /2/ bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges:

Társadalmi-gazdasági hatása:

A tervezetnek közvetlen társadalmi hatása nincs. Közvetett hatása jelentős, az önkormányzat által ellátott feladatok, jelentős hatást gyakorolnak a település életére. Az I. félében sikerült a település működőképességét biztosítani, a kötelező feladatokat megfelelő szinten ellátni. Az önkormányzati feladatok ellátásához biztosított források biztosították az önkormányzati feladatok ellátását. A bevételek 74 %-ban, a kiadások 24 %-ban teljesültek. Ezek a számok időarányosan megfelelő teljesítést mutatnak.

Környezeti, egészségi körülmények:

A rendeletben foglaltak végrehajtásának közvetlen egészségügyi, környezetre gyakorolt hatásai nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

A tervezetben foglaltaknak adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs.

Egyéb hatása: Nincs.

A rendelet megalkotásának szükségessége:

- Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) és (3) bekezdései, az ennek végrehajtására kiadott 368/2011.(XII. 31.) Korm. Rendelet, valamint a Képviselőtestület a 2/2014.(II.15.) rendelete előírta, hogy a költségvetés módosítását legalább negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Rendelet módosítását indokolja az is, hogy lejár egy képviselői ciklus.

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:

A rendelet módosításának elmaradása mulasztásban megnyilvánuló alkotmányellenességet valósítana meg, és szankcióként – egyebek mellett – az állami költségvetési támogatás felfüggesztését eredményezhetné.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

A rendelet tervezet elfogadása esetén az új rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi feltételt, forrást és szervezeti változást nem igényel.

Monostorapáti, 2014. szeptember 16.


Takács Lászlóné
jegyző



I n d o k l á s

A 2014. évi költségvetésről szóló 2/2014.(II.15.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló 6/2014.(IX.25.) önkormányzati rendelethez

Általános Indoklás

Az I. félévben leigényelt állami pénzeszközök, illetve az intézményi előirányzat átcsoportosítási igények következtében vált szükségessé a 2014. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet módosítása.

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 12. §-a tartalmazza a tervezés alapelveit.

„(1) A tervezés célja annak biztosítása, hogy tervezett bevételek közgazdaságilag megalapozottan, a tervezett kiadások kizárólag a közfeladatok megfelelő ellátásához szükséges mértékben kerüljenek jóváhagyásra.

(2) Olyan új közfeladat írható elő vagy vállalható, amelynek ellátásához megfelelő pénzügyi fedezet áll rendelkezésre. Ha a tervezés során a pénzügyi fedezet már nem biztosítható, intézkedni kell a közfeladat megszüntetéséről.”

A bevételek az előirányzathoz képest 74 %-ban teljesültek. Az állami forrásból származó működési támogatások teljesülési szintje 57 %. Többletbevétel keletkezett a közmunka támogatásból.

A működési bevételek 88 %-ban folytak be az Önkormányzat számlájára.

A kiadások esetében a személyi juttatások 54 %, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 57 %, a dologi kiadások 30 %-os szinten kerültek kifizetésre.

Az ellátottak (segélyezettek) pénzbeli juttatásai az első félévben 49 %-ban teljesültek.

Az átadott pénzeszköz 48 %-ban került kifizetésre.

A számadatok alapján megállapítható, hogy a pénzügyi folyamatok figyelemmel kísértek, a költségvetési szervek részéről visszafogott gazdálkodás volt az I. félévben.

A költségvetési kiadások teljesülési szintje: 24 %.

Összességében mind a bevételi, mind a kiadási előirányzat 29121 ezer Ft-ra módosítható.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A tervezet 1. §-a a fent taglalt változásoknak megfelelően tartalmazza a költségvetés fő összegének I. féléves teljesítési adatai alapján történő átvezetését.

A 2-3 §-hoz

A tervezet 2. §-a a pénzügyi teljesítési folyamatok alapján a bevételi, kiadási irányzatokon – ezen belül a működési és a felhalmozási kiadások – részletes változásai tartalmazza az érintett mellékletek módosításával.

A 4. §-hoz

Gazdálkodás feladatainak ellátásáról rendelkezik.

A 5. §-hoz

A rendelet hatálybalépésének időpontjairól rendelkezik.

1. melléklet Hegyesd község Önkormányzata Képviselő-testületének
2014. évi költségvetéséről szóló
6/2014.(IX.25.) önkormányzati rendelethez.

ezer forint

Sor- szám	Alszám	Megnevezés	2014. évi bevétel
A	B	C	D
1	1	Működési bevételek	17 141
2		Működési célú támogatások államháztartáson belül	12 413
3		közhatalmi bevétel	3 750
4		Működési bevételek	978
5		működési célú átvett pénzeszközök	0
6	2	Felhalmozási célú bevétel	2 980
7		Felhalmozásicélú támogatások államháztartáson belül	2 950
8		Felhalmozási célú bevétel	0
9		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	30
10		BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1,2 cím)	20 121
11		Finanszírozási bevételek	9 000
12		BEVÉTELEK FŐSSZEGE	29 121
13	1	Működési kiadások	19 671
14		személyi juttatások	5 409
15		munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 372
16		dologi kiadások	4 637
17		tartalék	5 528
18		ellátottak pénzbeli juttatásai	1 866
19		egyéb működési célú kiadások	859
20	2	Felhalmozási célú kiadások	9 450
21		beruházások	0
22		felújítások	9 450
23		egyéb felhalmozási célú kiadások	0
24		KIADÁSOK ÖSSZEGE (1,2 cím)	29 121
25		Finanszírozási kiadások	0
26		KIADÁSOK FŐSSZEGE	29 121

1/a. melléklet Hegyesd község Önkormányzata Képviselő-testületének
2014. évi költségvetéséről szóló
6/2014(IX.25.) önkormányzati rendelethez.

Hegyesd Önkormányzat 2014. évi költségvetés bevételei és kiadásai ezer forint

Sorszám	Cím	Alcím	Megnevezés	2013. évi	2014. évi	Módosítás	2014. évi
				eredeti	eredeti		módosított
A	B	C	D	E	F	G	H
1		1	Önkormányzatok működési támogatási	9 767	10 993	834	11 827
2		2	Egyéb működési célú támogatások bevétele áh belülről	156	439	147	586
3	1		Működési célú tám. államháztartáson belülről	9 923	11 432	981	12 413
4		1	Vagyoni típusú adók	1 091	1 053	0	1 053
6			Magánszemélyek kommunális adója	1 091	1 053	0	1 053
7		2	Érkekesítési és forgalmi adók	1 583	1 589	0	1 589
8			Iparűzési adó	1 583	1 589	0	1 589
9		3	Gépjármaűdó	350	375	0	375
10		4	Egyéb szolgáltatási adók	289	239	0	239
11			Talajterhelési díj	289	239	0	239
12		5	Egyéb közhatalmi bevételek	557	494	0	494
13	2		Közhatalmi bevételek	3 870	3 750	0	3 750
14	3		Működési bevételek	386	488	490	978
15	4		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
16			Működési bevételek összesen	14 179	15 670	1 471	17 141
17	5		Felhalmozási célú támogatások államházt. belül	0	0	2 950	2 950
18	6		Felhalmozási célú bevételek	200	0	0	0
19	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	30	30	0	30
20			Felhalmozási bevételek összesen	230	30	2 950	2 980
21			BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1-11 cím)	14 409	15 700	4 421	20 121
22			Költségvetési hiány összege	7 861	9 000	0	9 000
23			Külső finanszírozás(hitel)	0	0	0	0
24			Belső finanszírozás(pénzmaradvány)	7 861	9 000	0	9 000
25			Függő bevételek	0	0	0	0
26			BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	22 270	24 700	4 421	29 121
27	1		Önkormányzat kiadása	2 676	2 800	0	2 800
28	2		Önkormányzat egyéb kiadása	11 309	10 676	667	11 343
30	4		Felhalmozási kiadások	0	9 000	450	9 450
31	5		Tartalék	8 285	2 224	3 304	5 528
32			KIADÁSOK ÖSSZESEN	22 270	24 700	4 421	29 121
33			Függő kiadások	0	0	0	0
34			KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	22 270	24 700	4 421	29 121
35			Záró pénzkészlet változása	0	0	0	0
36			KIADÁSOK FŐÖSSZEGE	22 270	24 700	4 421	29 121

2. melléklet Hegyesd község Önkormányzata Képviselő-testületének
2014. évi költségvetéséről szóló
6/2014.(IX.25.) önkormányzati rendelethez.

Hegyesd Önkormányzat 2014. évi költségvetés bevételei ezer forint

Sorszám	Cím	Alcím	Megnevezés	2013. évi	2014. évi	Módosítás	2014. évi
				eredeti	eredeti		
A	B	C	D	F	G	G	G
1		1	<i>Önkormányzatok működési támogatási</i>	9 767	10 993	834	11 827
2		2	<i>Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről</i>	156	439	147	586
3	1		Működési célú tám. államháztartáson belülről	9 923	11 432	981	12 413
4		1	Vagyon típusú adók	1 091	1 053	0	1 053
6			Magánszemélyek kommunális adója	1 091	1 053	0	1 053
7		2	Értékesítési és forgalmi adók	1 583	1 589	0	1 589
8			Iparűzési adó	1 583	1 589	0	1 589
9		3	<i>Gépjármaűdó</i>	350	375	0	375
10		4	<i>Egyéb szolgáltatási adók</i>	289	239	0	239
11			Talajterhelési díj	289	239	0	239
12		5	<i>Egyéb közhatalmi bevételek</i>	557	494	0	494
13	2		Közhatalmi bevételek	3 870	3 750	0	3 750
14	3		Működési bevételek	386	488	490	978
15	4		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
16			Működési bevételek összesen	14 179	15 670	1 471	17 141
17	5		Felhalmozási célú támogatások államházt. belüli	0	0	2 950	2 950
18	6		Felhalmozási célú bevételek	200	0	0	0
19	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	30	30	0	30
20			Felhalmozási bevételek összesen	230	30	2 950	2 980
21			BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1-11 cím)	14 409	15 700	4 421	20 121
22			Költségvetési hiány összege	7 861	9 000	0	9 000
23			Külső finanszírozás(hitel)	0	0	0	0
24			Belső finanszírozás(pénzmaradvány)	7 861	9 000	0	9 000
25			Függő bevételek	0	0	0	0
26			BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	22 270	24 700	4 421	29 121

4. melléklet Hegyesd község Önkormányzata Képviselő-testületének
2014. évi költségvetéséről szóló
6/2014(IX.25.) önkormányzati rendelethez.

Hegyesd község Önkormányzat
2014. évi támogatásai

ezer forint

Sorszám	Cím	Alcím	Logcím	Megnevezés	2013. évi előirányzat	2014. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2014. évi módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	3			TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN				
2			1	Monostorapáti Közös Önkormányzati hivatal műk. támogatása	2 561	0	0	0
3			2	Tapolca Polgárvédelem	0	5	0	5
4			3	Monostorapáti Fogászat műk. Támogatása	37	33	0	33
5			4	Művészetek Völgye KF Általános Iskola tám.	140	0	0	0
6			5	Közös Fenntartású Napköziotthonos Óvoda tám.	20	0	0	0
7			6	Tapolca és körny. Önk támogatása	0	524	0	524
8			7	Házi orvosi ügyelet. támogatása	130	137	0	137
9			8	Egyesületek tám.	75	75	85	160
10				TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	2 963	774	85	859

3. melléklet Hegyesd község Önkormányzata Képviselő-testületének
2014. évi költségvetéséről szóló
6/2014(IX.25.) önkormányzati rendelethez.
2014. évi kiadási előirányzata

ezer forint

Sor-szám	Cím	Alcím	Megnevezés	2013.évi előirányzat	2014. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2014. évi módosított előirányzat	Létszám fő
A	B	C	D	E	F	F	F	G
1	1		Önkormányzat igazgatási tevék.	2 676	2 800	0	2 800	0
2			Személyi juttatás	1 440	1 440	0	1 440	
3			Munkaad. terhelő járulékok	389	387	0	387	
4			Dologi kiadás	847	973	0	973	
5	2		2 cím összesen	7 068	10 506	582	11 088	3
6		1	Községgazdálkodás	2 848	3 580	126	3 706	1
7			Személyi juttatás	1 524	1 649	99	1 748	
8			Munkaad. terhelő járulékok	408	449	27	476	
9			Dologi kiadás	916	878	0	878	
10	3		Működési célú pénzeszköztadás	0	604	0	604	
11		2	Közüvilágítás	560	600	0	600	0
12			Dologi kiadás	560	600	0	600	
13	3		Temetőfenntartás	20	20	0	20	0
14			Dologi kiadás	20	20	0	20	
15	5		Közművelődési tevékenység tám.	1 134	1 500	0	1 500	0
16			Dologi kiadás	1 134	1 500	0	1 500	
17	6		Falugondnoki szolgálat	2 323	2 500	204	2 704	1
18			Személyi juttatás	1 382	1 442	161	1 603	
19			Munkaad. terhelő járulékok	370	392	43	435	
20			Dologi kiadás	571	666	0	666	
21	7		Önkormányzati rendsz. pénzb. ell.	788	1 456	0	1 456	
22			Ellátottak pénzb. juttatásai	788	0	0	0	
23			Betegséggel kapcs. pénzb. ellátások	0	609	0	609	
24			Lakásfenntartással összefüggő ellátás	0	347	0	347	
25			Munkanélküliek aktívkorú ellátása	0	500	0	500	
26	8		Önkormányzati eseti pénzb. ell.	410	410	0	410	0
27			Ellátottak pénzb. juttatásai	410	410	0	410	
28	9		Önkormányzati természetbeni ell.	80	0	0	0	0
29			Ellátottak pénzb. juttatásai	80	0	0	0	
30	10		Közfoglalkoztatás	183	440	252	440	1
31			Személyi juttatás	161	387	231	387	
32			Munkaad. terhelő járulékok	22	53	21	53	
33	3		Működési célú pénzeszköztadás	4 241	170	85	255	
34			Működési célú pénzeszköztadás	2 963	170	85	255	
35			1-3 cím összesen	13 985	13 476	667	14 143	
36	4		Felhalmozási kiadás	0	9 000	450	9 450	
37	5		Tartalék	8 285	2 224	3 304	5 528	
38			Személyi juttatás	4 507	4 918	491	5 409	
39			Munkaad. terhelő járulékok	1 189	1 281	91	1 372	
40			Dologi kiadás	4 048	4 637	0	4 637	
41			Működési célú pénzeszköztadás	4 241	774	85	859	
42			Ellátottak pénzb. juttatásai	0	1 866	0	1 866	
43			Felhalmozási kiadás	0	9 000	450	9 450	
44			Tartalék	8 285	2 224	3 304	5 528	
45			Kiadások összesen 1-5 cím összesen	22 270	24 700	4 421	29 121	3

7. melléklet Hegyesd község Önkormányzata Képviselő-testületének
2014. évi költségvetéséről szóló
6/2014(IX.25.) önkormányzati rendelethez.

Hegyesd község Önkormányzat
2014. évi tartalékai

ezer Ft

Sorszám	Cím	Alcím	Jogcím	Megnevezés	2013. évi eredeti előirányzat	2014. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2014. évi módosított előirányzat
A	B	C	D	E	G	H		H
5				Tartalékok				
		1		Általános tartalék	8 285	2 224	3 304	5 528
				Működési célú	2 310	2 224	3 304	5 528
				Felhalmozási célú	5 975	0		0
		2		Céltartalék	0	0		0
				TARTALÉKOK ÖSSZESEN	8 285	2 224	3 304	5 528

8.melléklet Hegyesd község Önkormányzata Képviselő-testületének
2014. évi költségvetéséről szóló

6/2014(X.25.) önkormányzati rendelethez

Hegyesd Önkormányzat 2014. évi előirányzat felhasználási ütemterve ezer forint

Sorszám	BEVÉTELEK	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	Nyitó pénzkészlet	0	8930	8910	10350	10380	10310	10892	10852	10602	2942	2782	2462	0
2	Működési célú tám. Államháztart. belül	900	900	900	900	900	1532	900	900	900	900	900	1881	12413
3	közhatalmi bevétel	0	100	1500	100	0	0	0	100	1500	100	0	350	3750
4	Működési bevételek	50	0	50	50	50	50	50	50	50	50	0	528	978
5	működési célú átvett pénzeszközök	0	0	10	0	0	0	10	0	0	0	10	0	30
6	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2950	2950
7	Finanszírozási bevételek	9000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9000
8	Bevételek összesen (1-15. sor)	9950	9930	11370	11400	11330	11892	11852	11902	13052	3992	3692	8171	29121
9	személyi juttatások	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	1009	5409
10	munkaadókat terhelő járulékok	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	272	1372
11	dologi kiadások	300	300	300	300	300	300	300	600	400	500	500	537	4637
12	ellátottak pénzbeli juttatásai	160	160	160	160	160	140	140	140	140	140	160	206	1866
13	egyéb működési célú kiadások	60	60	60	60	60	60	60	60	70	70	70	169	859
14	Működési tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5528	5528
15	beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	9000	0	0	450	9450
17	egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Kiadás összesen (1-14.sor):	1020	1020	1020	1020	1020	1000	1000	1300	10110	1210	1230	8171	29121
19	Záró pénzkészlet	8930	8910	10350	10380	10310	10892	10852	10602	2942	2782	2462	0	0