

Kapolcs község Önkormányzata
Képviselő-testületének

6/2014.(IX.22.) önkormányzati rendelete

az

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

2.§

1 Működési bevételek	
Működési célú állami támogatás	21 640 ezer Ft
Felhalmozási célú tám.	1.440 ezer Ft
Önkormányzat működési bevételei	4.467 ezer Ft
Közhatalmi bevételek	6.300 ezer Ft
felhalmozási saját bevételek	4.500 ezer Ft
Működési célú átvett pénzeszk.	13.330 ezer ft
2. Felhalmozási bevételek	
Maradvány igénybevétele	3.000 ezer ft
Csatorna maradvány	12.270 ezer ft
 Költségvetési bevételek összesen	 66.947 ezer ft

3.§


(1) A rendelet 1-5 melléklete helyébe jelen rendelet 1-5 mellékletei lépnek.

4. §

Az önkormányzat gazdálkodási feladatainak végrehajtását e rendelet és a vonatkozó pénzügyi előírások alapján a Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal látja el.

5.§ Záró rendelkezések


E rendelet a kihirdetését követő első napon lép hatályba..



Márvány Gyuláné
polgármester




T á k á c s Lászlóné
jegyző

A rendelet kihirdetve:
Monostorapáti, 2014. szeptember 22.


T á k á c s Lászlóné
jegyző



Előzetes hatásvizsgálat

Kapolcs község Önkormányzata Képviselő-testülete
6/2014.(IX.22.) 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 76 %-ban, a kiadások 64 %-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 12.


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.22.) 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 60 %-ban teljesültek. Az állami forrásból származó működési támogatások teljesülési szintje 76 %. Többletbevétel keletkezett a közmunka támogatásból.

A működési bevételek 374 %-ban folytak be az Önkormányzat számlájára.

A kiadások esetében a személyi juttatások 68 %, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 56 %, a dologi kiadások 90 %-os szinten kerültek kifizetésre.

Az ellátottak (segélyezettek) pénzbeli juttatásai az első félévben 35 %-ban teljesültek.

Az átadott pénzeszköz 64 %-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: 60 %.

Össességében mind a bevételi, mind a kiadási előirányzat 66947 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 Kapolcs község Önkormányzata Képviselő-testületének
6/2014.(IX.22.) önkormányzati rendelete
1/2014. (II.15.) önkormányzati rendelet módosításáról

2014. évi módosított bevételi előirányzata

sorszá	CÍM	Megnevezés	Eredeti	Módosított
		Költségvetési bevételek		
A	B	C	D	E
1	1	Működési célú állami tám	21 640	21 640
2		- Önkormányzat általános tám	4 000	4 000
3		- Zöldterület gazdálkodás	1 684	1 684
4		- Közvilágítás fenntartás tám	1 954	1 954
5		- Köztemető Fenntartás	100	100
6		- Egyéb közp tám. Ellátottak juttatásai	5 908	5 908
7		- Hozzájárulás pénzbni szoc ellátáshoz	2 829	2 829
8		- Falugondnoki szolgálat tám.	2 500	2 500
9		- Kistelepülések szoc feladat tám	600	600
10		- Közművelődési tev tám	442	442
11	2	felhalmozási célú tám	1 440	1 440
12	3	Közhatalmi Bevételek	6 300	6 300
13		- Vagyonitípusú adók kommunális adó	2 800	2 800
14		- Bíróságok díjak pótlékok	150	150
15		- Forgalmi adók iparüzési adó	2 350	2 350
16		- Építmény adó	250	250
17		- Gépjármű adó	750	750
18	4	Önkormányzat Működési bevételei Tulajdonosi bevételek	1 194	4 467
19		- Lakbér bevétel	264	264
20		- Önkormányzati helyiség bérbeadás	582	582
21		- Lakáskölcsön visszafizetések	348	348
22		- Kamatbevétel		68
23		- Telekértékesítés		340
24		- Egyéb faeladás, rezsiktg tér		2 865
25	5	Felhalmozási bevét Műv Napok közterület bérlet	3 000	4 500
26	6	Működési célú átvett pénzeszköz	11 330	13 330
27		- Közmunka Program	7 524	9 524
28		- TB fin Védőnői szolg	2 674	2 674
29		- Vpetend Óvodai létszámleép	956	956
30		Felhalmozási célú átvett peszköz	0	0
31	8	Finanszírozási bevételek	15 270	15 270
32		- Maradvány igénybevétele	3 000	3 000
33		- Felhalmozási maradvány (csatorna)	12 270	12 270
34		Bevételek Összesen	60 174	66 947

2. melléklet Kapolcs község Önkormányzata Képviselő-testületének
6/2014.(IX.22.) önkormányzati rendeletéhez
1/2014.(II.15.)önkormányzati rendelet módosításáról

2014. évi módosított kiadási előirányzata

e:

Sor- szám	Cím	Megnevezés	Összeg	
			Eredeti	Módosított
A	B	C		
	1	KIADÁSOK		
1		Önkormányzat működési kiadásai	40 675	47 348
	1	Személyi juttatás	19 939	21 339
	2	Szociális hozzájárulási adó	4 414	4 914
	3	Dologi kiadás	7 985	12 758
	4	Ellátottak pénzbeni juttatásai	8 337	8 337
2		Egyéb Műk. Célú kiadások	1 118	1 118
	1	- Hétvégi orvosi ügyelet	289	289
	2	- Fogászat	78	78
	3	- Polgárőrség	100	100
	4	- Leader tagdíj	30	30
	5	- Tapolca környéki kist tám.	621	621
	6	- HOSZ Kapolcs		
3		Működési célú egyéb peszk átad	100	200
	1	- Balaton felv. vizitársulás	20	20
	2	- Völgy egyesület	50	50
	3	- alapítvány KARITASZ	20	20
	4	- rendőrség (polgárvédelem	10	10
4		Tartalékok	3 000	3 000
5		Beruházások	14 548	14 548
	1	- Telek vfizetés	1 238	1 238
	2	- Piac Leader program	1 040	1 040
	3	fűnyíró traktor vás	0	0
	4	- Csatorna pénzeszköze	12 270	12 270
6		Felújítások	733	733
7		Finanszírozási kiadások	0	0
8		Függő átfutó kiadás	0	0
		Kiadások mindösszesen:	60 174	66 947

3. melléklet 6/2014. (IX.22.) önkormányzati rendelethez
Kapolcs község Önkormányzata Képviselő-testületének
2014. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet Módosításához

Kapolcs Önkormányzat 2014. évi felhalmozási kiadásai

Cím	Alcím	Jogcím	Feladat megnevezése	2014. eredeti előirányzat	2014. módosított előirányzat
A	B	C	D	E	E
1	2		Beruházás	14 548	14 548
		1	telek visszafizetés	1 238	1 238
		2	leader (piac)	1 040	1 040
		3	csatorna	12 270	12 270

4. melléklet 6/ 2014. (IX.22.) önkormányzati rendelethez
Kapolcs község Önkormányzata Képviselő-testületének
2014. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosításához

Kapolcs Önkormányzat 2014. évi előirányzott felújítási előirányzatai célonként

Cím	Alcím	Jogcím	Felújítási cél megnevezése	2014.eredeti (felhalmozási kiadási) előirányzat összege	2014.módosított (felhalmozási kiadási) előirányzat összege
A	B	C	D	E	E
1	2	1	Önkormányzati épület felúj.	733	733

5. melléklet 6/2014. (IX.22.) önkormányzati rendelethez
 Kapolcs község Önkormányzat képviselő-testületének
 2014. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosításához

2014. évi tartalékai

Cím	Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirányzat
A	B	C	C
	Tartalékok	3 000	3 000
1	Általános tartalék	3 000	3 000
	Működési célú	0	0
	Felhalmozási célú	3 000	3 000
2	Céltartalék	0	0
		0	0
		0	0
		0	0
		0	0
	TARTALÉKOK ÖSSZESEN	3 000	3 000