**Előterjesztés**

**Apátistvánfalva Község Önkormányzat**

**Képviselő-testületének 2014. szeptember 27-i ülésére**

Tárgy: A Képviselő-testület 2014. évi költségvetési rendeletének módosítása

***Tisztelt Képviselő-testület!***

A 2014. évi költségvetés módosítását a következő területeken indokolt végrehajtani:

1./ Bérkompenzáció

Kiadási előirányzat 132 e/Ft

ebből:

2013. évi személyi juttatás 13 e/Ft

2013. évi munkáltatói jár. 3 e/Ft

2014. évi személyi juttatás 92 e/Ft

2014. évi munkáltatói jár. 24 e/Ft

Fedezete:

Tám.ért.műk.bevétel (áll.tám.) 132 e/Ft

2/ Foglalkoztatást hely tám.

Kiadási előirányzat 315 e/Ft

ebből

ellátottak pbeni 315 e/Ft

Fedezete

Tám.ért.műk.bevétel (áll.tám.) 315 e/Ft

3/ Előző évi visszatérülések

Kiadási előirányzat 649 e/Ft

ebből

Műk.céltartalék 649 e/Ft

Fedezete

Tám.ért.műk.bevétel (áll.tám.) 649 e/Ft

4/ Pénzmaradvány igénybevétele:

Kiadási előirányzat 5.356 e/Ft

ebből

Dologi kiadás (Kultúrház műszaki ellenőr) 130 e/Ft

Műk.c.átadott peszk (KÖH önk.tám.) 5.000 e/Ft

Felhalmozási kiadás 226 e/Ft

Fedezete

Pénzmaradvány 5.356 e/Ft

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |

Mivel a jogalkotásról szóló törvény a jogszabály előkészítője számára előírja egy előzetes hatásvizsgálat elkészítését és arról – önkormányzati rendelet esetében – a képviselő-testület tájékoztatását, ezért itt ezekről rendelkezni kell.

A tervezett rendeletmódosítás **társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása**: előírás, hogy a költségvetési rendeletet évente a kiadások- bevételek alakulásának függvényében korrigálni szükséges, hiszen így tudjuk lekövetni a gazdasági – pénzügyi folyamatokat. A követés naprakészen tartása fontos gazdasági – költségvetési érdek.

A változásnak társadalmi kihatása: nem releváns.

**Környezeti és egészségi következménye**: nincs.

**Adminisztratív terheket befolyásoló hatása**: Nem okoz többletfeladatot

**A jogalkotás elmaradásának esetén:** a kialakuló helyzet ellentétes lesz a törvényi előírásokkal.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján Apátistvánfalva Község Önkormányzat 2014. évi költségvetésének módosító rendeletét megalkotni szíveskedjen.

**Határozati javaslat:**

1.) Apátistvánfalva Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2014. évi költségvetésről szóló 5/2014. számú rendeletét az alábbiak szerint módosítja:

1. Apátistvánfalva Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2014. évi költségvetés bevételi főösszegét 41.197 e/Ft-ban állapítja meg. /Az 1. számú melléklet szerinti részletezéssel a módosított előirányzata 6.452 e/Ft-tal nőtt/.
2. Apátistvánfalva Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2014. évi költségvetés kiadási főösszegét 41.197 e/Ft-ban állapítja meg. /Az 1. számú melléklet szerinti részletezéssel a módosított előirányzat 6.452 e/Ft-tal nőtt./
3. A 5 /2014. számú rendelet egyebekben nem változik.

Határidő: azonnal

Felelős: Erdei Lászlóné polgármester

Dr Dancsecs Zsolt jegyző

Szentgotthárd, 2014. szeptember 15.

Erdei Lászlóné

Polgármester

Ellenjegyzem: Dr Dancsecs Zsolt jegyző

1. **számú melléklet**

**Apátistvánfalva Község Önkormányzata Képviselő-testületének**

**19/2014.(IX.30.) önkormányzati rendelete**

**Apátistvánfalva Község 2014. évi költségvetéséről szóló 5/2014.(II.20.)**

**önkormányzati rendelet módosításától**

Apátistvánfalva Község Önkormányzatának képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 143. § (4) bekezdés b) és h) pontjaiban, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (továbbiakban: Áht.) 23. §. (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva a következő rendeletet alkotja:

1.§ Az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 5/2014. Önkormányzati –Rendelet (továbbiakban Rendelet)

**3.§-a helyébe a következő rendelkezés lép:**

„3. § (1) A Képviselő-testület Apátistvánfalva Község Önkormányzata 2014. évi költségvetésének

a) kiadási főösszegét 41.197 e/Ft-ban, azaz harmincnégymillió-hétszáznegyvenötezer forintban,

b) bevételi főösszegét 41.197 e/Ft-ban, azaz harmincnégymillió-hétszáznegyvenötezer forintban állapítja meg.

(2) A költségvetés összevont mérlegadatait az 1. sz. melléklet,a 2014. évi összevont mérleget működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások bontásban a 2. számú melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat költségvetésének működési kiadásait, annak forrásait a 4. melléklet tartalmazza.

(4) A Képviselő-testület a költségvetés bevételi főösszegét, és a bevételi jogcímek összegét a rendelet 5. melléklete szerint határozza meg. Az állami támogatásokat a 6. melléklet részletezi.

(5) A költségvetésben a beruházások és felújítások kiadásait a 4. melléklet feladatonként és kiemelt előirányzatonként mutatja be.

(6). Az Önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeinek összegeit az 8. melléklet tartalmazza

(7). Az Önkormányzat hitelterheit a 9. melléklet, a több éves kihatással járó feladatokat a 11. melléklet, az Önkormányzat Európai Uniós projektjeit a 8. melléklet mutatja.”

(8) A Képviselő-testület a költségvetési szervek létszámkeretét a 7. mellékletben részletezetteknek megfelelően határozza meg.

(9) Apátistvánfalva Község Önkormányzat által nyújtott 2014. évi közvetett támogatások összegeit a 12. melléklet mutatja be.

(10) A költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítéséről az előirányzat felhasználási ütemtervet a 10. melléklet tartalmazza.

**2.§ A rendelet 4. § (3)-(5) bekezdése helyébe a következő lép:**

„4 § (3) Felhalmozási bevételek 9.500 e/Ft

a) felhalmozási és tőkejellegű bevételek 3.000 e/Ft

b) Felhalmozási támogatások 6.500 e/Ft.

c) Egyéb felhalmozási bevételek 0 e/Ft

(4) Támogatási kölcsönök visszat., igénybevét. 0 e/Ft

**(5) Költségvetési bevételek összesen: 41.197 e/Ft**

**A rendelet 4. § (6)-(7) bekezdése helyébe a következő lép:**

(6)Az önkormányzat összesített bevételeiből

a kötelező feladatok bevételei 41.197 e Ft,

(7) Az önkormányzat összesített bevételeiből

a) működési bevételek: 34.697 eFt,

b) felhalmozási bevételek: 6.500 eFt.

**3.§ A rendelet 5 § (b) pontja helyébe a következőlép:**

5. b) felhalmozási kiadások előirányzatra 6.726 e/Ft-ot,;

határoz meg.

4.§ **A rendelet 6 §-a az alábbi (2) bekezdéssel egészül ki**:

„6.§ (2) Az 5. § b) pontban szereplő kiadási előirányzaton belül a kiemelt előirányzatok a következők:

a) felhalmozási kiadások 6.726 e/Ft,

**f) Felhalmozási kiadás előirányzata összesen: 6.726 e/Ft.”**

**5.§ A rendelet 6 § (4) bekezdése az alábbiakra változik:**

(4) Az önkormányzat összesített kiadásaiból

a) a kötelező feladatok kiadásai 41.197 eFt

b) az önként vállalt feladatok kiadásai eFt

**6.§ A rendelet 7 §-a az alábbiakra változik**

„7. § Apátistvánfalva Község Önkormányzata az állami költségvetésből összesen 21.790 e/Ft állami támogatásban részesül.

**7.§.E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.**

Erdei Lászlóné Dr. Dancsecs Zsolt

polgármester jegyző

Kihirdetve: 2014.szeptember 30.

Dr. Dancsecs Zsolt

jegyző

**Indokolás a Rendelettervezethez:**

A költségvetési rendelet módosítása következtében a kiadási főösszeg-, a bevételi főösszeg-, változásával foglalkozik önkormányzati szinten, valamint ezen összegek kiemelt előirányzati szintű változásai

A költségvetési rendelet módosítása az Önkormányzat kiadási főösszeg-, a bevételi főösszeg-,változásával foglalkozik, valamint ezen összegek kiemelt előirányzati szintű változásai