



**Szóc Község Önkormányzata Polgármesterétől**

8452 Szóc, Kossuth Lajos utca 41.

Tel.: 88/513-525 e-mail: szoc@pr.hu

---

Ügyiratszám: 16-47/2015.

Előterjesztő: Németh Balázs polgármester

Előkészítette: Lovasi Erika jegyző

Becseiné Zsikó Gizella pénzügyi ügyintéző

Puha Edina pénzügyi ügyintéző

**ELŐTERJESZTÉS**

**Szóc Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
2015. április 28-i nyilvános ülésére**

**Tárgy: A 2014. évi költségvetési rendelet módosításának megtárgyalása**

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület gazdálkodási feladat- és hatáskörében a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. §. (1) d) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva rendeletet alkot a költségvetés módosításáról.

**Bevételek**

A Magyar Államkincstár (a továbbiakban: MÁK) tájékoztatása alapján az önkormányzati működési költségvetési támogatások jóváhagyott összegeinek módosítását szükséges a költségvetésen átvezetni.

Az egyes rovatok között pontosításokon kívül a közfoglalkoztatás IV. negyedévi támogatási összegével indokolt megemelni - 2.085 e Ft – az egyéb működési célú bevételek rovat összegét-

A közhatalmi bevételek a tervezettnél kedvezőbben alakultak. A kommunális adó a költségvetés tervezést követően került megemelésre, így a teljesítés 144 e Ft-tal haladja meg azt.

A többi adónem is a tervezettnél kedvezőbb összegben folyt be, így összességében 271 e Ft-tal korigáltuk a közhatalmi bevételek összegét.

A növekvő igénybevétel miatt a szociális étkezés díjbevétele 266 e Ft-tal haladja meg a tervezettet.

A Sopron Banknál lejárt hat hónapos betétünk 82 e Ft jóváírás történt.

A 2013. évi pénzmaradvány igénybe vételét korigálni kellett azzal az összeggel, amely nem önkormányzatunkat illeti (Pl. Somogyi Zoltán gyermektartás behajtás összege) és növelte a bevételi oldal a 2015. évi támogatási összeg megelőlegezése is 661 e Ft-tal.

## **Kiadások**

A személyi juttatások és járuléki módosítását döntően a teljesítési adatokhoz való igazítás indokolta.

Ugyan ebből az okból kerül sor korrekciókra a dologi kiadásokban, összességében 133 e Ft-tal került ez a kiadás-nem megemelésre.

Az ellátottak pénzbeli támogatása összességének 560 e Ft-os megtakarítást mutat, amely két okra vezethető vissza: a köztemetés a tervezett 800 e Ft-tal szemben 279 e Ft-tal terhelte meg a költségvetést, és foglalkoztatást helyettesítő támogatást is közel 500 e Ft-tal kevesebbet folyósítottunk. Az előbbieket és a rendszeres szociális segély folyósítási többlete eredményezte a pénzbeli juttatások csökkenését.

A beruházások és a felújítások megemelését az indokolja, hogy a külterületi utak felújítását saját forrásból finanszíroztuk, az adósság konszolidációban részt nem vett önkormányzatok támogatása erre nem volt felhasználható.

A korábbi határozatok értelmében 3.000 e Ft Prémium tőkevédett befektetési alap jegyzés teljesítés igazolása alapján a névérték és a kamat számviteli elszámolását elvégeztük, így a kamatkidadások előirányzat nőtt, míg a névértéket korrigáltuk 50 e Ft-tal.

A szükséges korrekciók alapján Szóc község önkormányzatának kiadási és bevételi oldala 2.083 e Ft-tal nőtt, így a költségvetés főösszege 49.145 e Ft.

### **A 2014. évi költségvetési rendelet módosításának részletes indoklása**

#### **1.§. A költségvetés kiadási és bevételi főösszege**

2013. évi pénzmaradvány korrekciója, valamint a Magyar Államkincstártól és a Kormányhivataltól kapott pótfinanszírozás, valamint a földalapú támogatás II. ütemének késése miatt 49.145 e Ft-ra emelkedik.

#### **2.§. A költségvetés bevételei közül a**

##### **B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről** rovat

a Kormányhivataltól a közfoglalkoztatás bővülése, és a rovaton belüli korrekciók miatt 1.208 e Ft-tal nő.

##### **B2. A felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** rovat nem változik

**B9. Finanszírozási bevételek** rovat a 2013. évi pénzmaradvány korrekciója, valamint a 2015. évi támogatás megelőlegezés miatt 227 e Ft-tal nő.

#### **3.§. A költségvetés kiadásai közül a**

##### **K1. Személyi juttatások** rovat

a közfoglalkoztatás téli üteme, a polgármester és az alpolgármester bértöbblete és költségtérítése miatt 10.773 e Ft-ra emelkedik

##### **K2. Munkaadót terhelő járulékok** nem változik

##### **K3. Dologi kiadások** rovat a 133 e Ft-tal 15.983 e Ft-ra nő

**K4. Ellátottak pénzbeli juttatása** 560 e Ft-os megtakarítást mutat, amely két okra vezethető vissza: a köztemetés a tervezett 800 e Ft-tal szemben 279 e Ft-tal terhelte meg a költségvetést, és foglalkoztatást helyettesítő támogatást is közel 500 e Ft-tal kevesebbet

folyósítottunk. Az előbbieket és a rendszeres szociális segély folyósítási többlete eredményezte a pénzbeli juttatások csökkenését.

**K5 Egyéb működési kiadások** rovat a teljesítési adataihoz igazítva 720 e Ft-ra változik

**K6. Beruházások** rovat a kis értékű tárgyi eszközök beszerzése miatt emelkedik 2.320 e Ft-ra

**K7 Felújítások** rovat a külterületi utak felújítása miatt nő 1363 e Ft-tal 7.000 e Ft-ra

**K9. Finanszírozási kiadások** rovat az 50 e Ft-tal csökken a befektetési jegy kamatelszámolása miatt.

#### **4. §. Az Önkormányzat létszámkerete**

1 fő főállású közalkalmazottat, 1 fő főállású köztisztviselőt + és éves átlagban 6,5 fő teljes munkaidős közfoglalkoztatottat foglalkoztat.

#### **5. §. Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.**

### **Előzetes hatásvizsgálati lap**

(A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

**A tervezett jogszabály:** Szóc Község Önkormányzata Képviselő-testületének ..... önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014. (II.5.) önkormányzati rendelet módosításáról


#### **A tervezett jogszabály várható következményei, különösen**

- 1) **Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:** A rendelettervezet elfogadásával a képviselő-testület módosítja az önkormányzat 2014. évre tervezett bevételeit és kiadásait. A rendelet biztosítja a választópolgárok számára a pénzügyi-gazdálkodási működés megismerését, átláthatóságát. A költségvetés módosításáról szóló rendeletbe foglalt szabályok szigorú betartásával az önkormányzat működése zavartalanul biztosítható.
- 2) **Környezeti következményei:** Nincs.
- 3) **Egészségi következményei:** Nincs.
- 4) **Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** Többlet adminisztratív terhet nem jelent.
- 5) **A jogszabály megalkotásának szükségessége:** Az államháztartásról szóló törvény alapján a költségvetési rendelet megalkotása kötelező. Az év közben bekövetkező, az előre nem tervezett változások miatt van szükség a kiadások és bevételek módosítására.
- 6) **A jogalkotás elmaradásának várható következményei:** törvényességi észrevétel, valamint fennakadás az önkormányzat és intézményei működésében.
- 7) **Alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** A jelenlegi, rendelkezésre álló feltételeken felül többletet nem igényel.

A fentiek alapján javaslom, hogy a Képviselő-testület Szóc Község Önkormányzata 2014. évi költségvetési rendeletének módosítását a rendelet-tervezetben foglaltak szerint fogadja el.

Szóc, 2015. április 24.



  
Németh Balázs  
polgármester

**Szőc Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
..... önkormányzati rendelete  
az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló  
2/2014. (II.5.) önkormányzati rendelet módosításáról**

*Hatályos:.....*

**Szőc  
2015**

*A hirdetőtáblára kifüggesztve:  
Levétel napja:*

**Szóc Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
.... önkormányzati rendelete  
az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló  
2/2014. (II.5.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Szóc Község Önkormányzata 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. §** Szóc Község Önkormányzata 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014. (II.5.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: R.) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. § A képviselő testület a 2014. évi költségvetés

a) bevételi főösszegét	49.145 ezer Ft-ban,
b) kiadási főösszegét	49.145 ezer Ft-ban

állapítja meg, melynek részletezését az 1. melléklet rögzíti.

**2. §** A R. 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. § Az önkormányzat 2014. évi költségvetési bevételeit a 2. és a 2. A melléklet rögzíti.

a) B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	26.313 e Ft
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	8.836 e Ft
c) B3. Közhatalmi bevételek	1.926 e Ft
d) B4. Működési bevételek	1.762 e Ft
e) B5. Felhalmozási bevételek	0 e Ft
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök	450 e Ft
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 e Ft
h) B8. Finanszírozási bevételek	9.858 e Ft
i) Bevételek összesen:	49.145 e Ft”

**3. §** A R. 4. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„4. § Az önkormányzat 2014. évi költségvetési kiadásait a 3. és 4. melléklet rögzíti.

a) K1. Személyi juttatás	10.773 e Ft
b) K2. Munkaadót terhelő járulék	2.087 e Ft
c) K3. Dologi kiadás	15.083 e Ft
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatása	5.212 e Ft
e) K5. Egyéb működési kiadások	720 e Ft
f) K6 Beruházások	2.320 e Ft
g) K7 Felújítások	7.000 e Ft
h) K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 e Ft
i) K9 Finanszírozási kiadások	5.950 e Ft
j) Kiadások összesen:	49.145 e Ft”

**4. §** Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Németh Balázs  
polgármester

Lovasi Erika  
jegyző