

**ELŐTERJESZTÉS**  
**Bozsok községi Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**2016. április 27-i ülésének**  
**1. napirendi pontjához**

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési rendelet módosítására az 1. információs táblában kimutatott javaslatok alapján került sor az alábbiak szerint:

**Módosító tételek:**

**I. Központi előirányzatok változásai:**

A központi előirányzatok változásai az önkormányzat bevételi és kiadási főösszegét 45 E Ft-tal növelik, a működési hiány nem változik.

A központi bevételek közül a legjelentősebb a szociális tűzifa támogatása. A további előirányzatok célhoz kötöttek, illetve az előirányzatot a ténylegesen megkapott támogatáshoz kellett igazítani. A központi előirányzatok változásának jogcímek szerinti összegeit a 1. információs tábla tartalmazza.

**I. Bozsok községi Önkormányzat előirányzat változásai az alábbiak:**

A központi támogatások közül 9 E Ft felhasználása közvetlenül az önkormányzatnál történik.

A működési célú támogatások 318 E Ft-tal nőttek. A közművelődési érdekeltségnövelő támogatások a felhalmozási célú támogatásokhoz tartoznak ez 224 E Ft-tal nőttek.

A közhatalmi bevételek 142 E Ft-tal nőttek.

A tényleges felhasználás miatt a bevételeken és a kiadásokon belül is történtek átcsoportosítások.

A személyi juttatások 521 E Ft-tal nőttek a közfoglalkoztatottak miatt. A járulékok is nőttek 63 E Ft.-tal.

A dologi kiadások 819 E Ft-tal nőttek a többlet bevétel terhére.

Az ellátottak juttatásai 54 E Ft-tal nőttek a gyermekvédelmi kedvezményben részesülő Erzsébet utalvány formájában történő támogatása és a rászorulóknak nyújtandó szociális tűzifa támogatása miatt.

A tartalékok összege - 1357 E Ft-tal csökkent a többletkiadások hatására.

Az önkormányzat előirányzat változásai 730 E Ft-tal növelik a bevételi és a kiadási főösszeget.

**Összességében** az előirányzat változások (I-II. pontok) 730 E Ft-tal növelik a bevételek és a kiadások összegét, a költségvetési hiány 6 724 E Ft – amelynek fedezete a maradványból biztosított-változatlan.

Fenti módosító tételek értelmében az önkormányzat költségvetésének fő számai (E Ft-ban):

<b>Költségvetési bevétel:</b>	<b>31 867</b>
<b>Költségvetési kiadás:</b>	<b>38 591</b>
<b>Hiány:</b>	<b>6 724</b>
<b>Finanszírozási kiadás:</b>	<b>469</b>
<b>Belső fin. bevétel:</b>	<b>7 193</b>
<b>Külső fin. bevétel:</b>	<b>0</b>

A 1. melléklet a fenti módosításokat kiemelt előirányzatokénti részletezettséggel tartalmazza.

A 2. melléklet az önkormányzatot megillető állami támogatások részletezését tartalmazza.

A 3. melléklet Bozsok községi Önkormányzat fejlesztési bevételeinek, az 4. melléklet fejlesztési kiadásainak előirányzatait mutatja be.

Bozsok, 2016. április 21.

A polgármester nevében:

Cserkutiné Stipsics Edina s.k.  
 pénzügyi és gazdálkodás osztályvezető helyettes



Bozsok 2015.IV.névi  
 rendelet info tábla.xls

### **Előzetes hatásvizsgálat**

Bozsok községi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2015. évi költségvetésről szóló 1/2015. (II.12.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló .../2016.(IV.28.) önkormányzati rendelethez.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§-a szerint a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelettervezet esetében az alábbiak:

#### **1. Társadalmi hatások**

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére. A rendeletben foglaltak végrehajtása hatással van a társadalomra.

#### **2. Gazdasági hatás**

A rendelettervezetnek gazdasági hatással bír, mivel a 2015. évi költségvetés eredeti előirányzatainak növekedését tartalmazza, mely további célok, esetleges problémák, vagy megoldásra váró feladatok forrását biztosítja.

#### **3. Költségvetési hatás**

A rendelet-tervezet az önkormányzat és a fenntartása alá tartozó költségvetési szervek költségvetésének a rendeletmódosítást követően hozott központi és önkormányzati döntések, valamint saját hatáskörű módosítások miatti korrekcióját tartalmazza.

#### **4. Környezeti, egészségi következményei**

A rendeletnek környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

#### **5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások**

A rendelet megalkotásának adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs, a költségvetés módosításához szükséges adminisztratív állomány önkormányzatra összesítve rendelkezésre áll.

**6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei.** Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (5) bekezdése értelmében a Képviselő-testület negyedévente, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítés határidejéig - 2015. december 31-ei hatállyal – módosítja a költségvetési rendeletét. A rendelet megalkotásának elmaradása a Kormányhivatal törvényességi intézkedését vonja maga után.

#### **7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:**

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi feltételek rendelkezésre állnak.

---

**Bozsok községi Önkormányzat Képviselő-testületének  
.../2016. (IV....) önkormányzati rendelete  
az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló  
1/2015. (II. 12.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Bozsok községi Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, valamint az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §**

Bozsok községi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 1/2015. (II. 12.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: Rendelet) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

**„2.§**

A képviselő-testület az önkormányzat és az irányított intézmények együttes 2015. évi költségvetését

31 867 E Ft	költségvetési bevétellel
38 591 E Ft	költségvetési kiadással
6 724 E Ft	hiánnyal
469 E Ft	finanszírozási kiadással
7 193 E Ft	belső finanszírozási bevétellel
0 E Ft	külső finanszírozási bevétellel

állapítja meg.

Az önkormányzat 2015. évi költségvetési előirányzatainak részletezését a rendelet 1. melléklete szerint állapítja meg.”

**2 . §**

A Rendelet 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

**„3. §**

***Működési célú költségvetési bevételek:***

- működési célú támogatások államháztartáson belülről 16 774 E Ft
- közhatalmi bevételek 10 787 E Ft
- működési bevételek 366 E Ft
- működési célú átvett pénzeszköz 736 E Ft

**Működési célú költségvetési bevételek összesen: 28 663 E Ft**

***Felhalmozási célú költségvetési bevételek:***

- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 1 064 E Ft
- Felhalmozási bevételek 1 380 E Ft
- Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 760 E Ft

**Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen: 3 204 E Ft**

***Költségvetési bevételek összesen:***

***31 867 E Ft***

---

**Működési célú költségvetési kiadások:**

– a személyi jellegű kiadások	6 765 E Ft
– a munkaadókat terhelő járulékok	1 645 E Ft
– a dologi jellegű kiadások	10 090 E Ft
– ellátottak pénzbeli juttatásai	1 711 E Ft
– egyéb működési célú kiadások	12 471 E Ft
<b>Működési költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>32 682 E Ft</b>

**Felhalmozási célú kiadások:**

– beruházások	1 838 E Ft
– felújítások	2 837 E Ft
– egyéb működési célú kiadások	1 234 E Ft
<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>5 909 E Ft</b>

**Költségvetési kiadások összesen: 38 591 E Ft**

**Költségvetési egyenleg (bevételek és kiadások különbözete)**

– működési bevételek és kiadások egyenlege	- 4 019 E Ft
– felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege	- 2 705 E Ft

**Költségvetési egyenleg: - 6 724 E Ft**

**Belső finanszírozás bevételei**

– működési célú 2014. évi pénzmaradvány	4 019 E Ft
– fejlesztési célú 2014. évi pénzmaradvány	2 705 E Ft

**Külső finanszírozás bevételei**

– működési célú hitelfelvétel	0 E Ft
– fejlesztési célú hitelfelvétel	0 E Ft

**Külső finanszírozás kiadásai**

– Államháztartáson belüli megelőlegezések elszámolása	469 E Ft
---	----------

**Külső finanszírozás egyenlege (bevétel-kiadás): -469 E Ft**

**Finanszírozási célú műveletek egyenlege: 6 724 E Ft**

Az 1. melléklet az önkormányzat bevételeit és kiadásait tartalmazza kiemelt előirányzatonkénti bontásban.

A 2. melléklet az önkormányzatot megillető állami támogatások részletezését tartalmazza.

A 3. §-ban megállapított felhalmozási bevételek célonkénti részletezését a 3. melléklet, a felhalmozási kiadások célonkénti részletezését a 4. melléklet tartalmazza.

Az 5. melléklet az önkormányzat - a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3.§ (1) bekezdése szerinti - adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit, illetve a 45.§ (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, a 6. melléklet az európai uniós forrásból finanszírozott projektek bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait tartalmazza.

Az önkormányzat létszámkeretét a 7. számú melléklet tartalmazza.”

**3. §**

- (1) A Rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A Rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) A Rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A Rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

**4. §**

- (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba és az azt követő napon hatályát veszti.
- (2) A rendelet rendelkezéseit 2015. december 31. napjától kell alkalmazni.

Bozsok, 2016. április 21.

Darabos Béla s. k.  
polgármester

Dr. Zalán Gábor s. k.  
jegyző



Bozsok mellékletek  
2015. IV. névi rendelet