



Nyírad Község Önkormányzata Polgármesterétől
 8454 Nyírad, Szabadság u. 3.
 Tel./fax: 88/235-001; 88/506-070 e-mail: hivatal@nyirad.hu

Ügyszám: 87-53/2015.

Előkészítette: Lovasi Erika	jegyző
Puha Edina	pénzügyi ügyintéző
Becseiné Zsíkó Gizella	pénzügyi ügyintéző
Előterjesztő: Sarkadi-Nagy András	polgármester

ELŐTERJESZTÉS

**Nyírad Község Önkormányzata Képviselő-testületének
 2015. április 29-i nyilvános ülésére**

TÁRGY: Az önkormányzat 2014. évi költségvetésének módosítása

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.

A 2014. évi módosított költségvetés bevételi és kiadási főösszege 354.454 eFt.

A számszerűsített adatokat tartalmazó mellékletek:

1. melléklet: Nyírad Község Önkormányzatának 2014. évi mérlege

1.a. melléklet: Az Önkormányzat és intézményeinek összesített kiadásai-bevételei

1.b. melléklet: Nyírad Község Önkormányzatának feladatmegosztása állami, kötelező, és önként vállalt feladatok bontásban.

1.c. melléklet: az Önkormányzat 2014. évi előirányzat felhasználási ütemtervét.

2. mellékletek: Nyírad Község Önkormányzata

Az Önkormányzat költségvetésének módosítása során a Személyi juttatások és a Munkaadókat terhelő járulékok közé bekerült a polgármester jubileumi jutalma és a nyári diákmunka bérköltsége és azok járulékai.

A dologi kiadások előirányzatait a teljesítés szerint korrigáltuk, valamint beemeltük az előző évi maradványt az egyéb dologi kiadások előirányzatai közé. Az Egyéb szolgáltatások kiadásai közé kerültek be a Falunapi rendezvény költségei, a helyközi közlekedés költségei és a szemétszállítás díja, a szociális tűzifa szállítási költsége.

Az egyéb működési célú kiadások előirányzatát szintén emelni szükséges, mivel a Sportegyesület részére 3.200 eFt összegű visszatérítendő támogatást nyújtott az Önkormányzat az Egyesület pályázati pénzeszközeinek megérkezéig.

A Beruházásokon belül 103 eFt összegben vásároltunk számítógépes programokat a konyha részére, 139 eFt értékben szereztünk be monitort, nyomtatót, szünetmentes tápegységet.

Az Egyéb tárgyi eszközök kiadásának növelése szekrény, a közfoglalkoztatotti programon belül vásárolt szerszámok, gépek, közúti táblák, magasnyomású mosó, az orvosi rendelőbe hűtőszekrény, a konyha részére történt hűtőszekrény, gázszámoly vásárlása miatt vált szükségessé.

A Finanszírozási kiadások módosítása az intézmények igénylése szerint történt meg:

Közös Hivatal:	+1.568 eFt
Nyirádi Nyitnikék Óvoda:	+ 5 eFt
Szociális Segítő Központ:	- 449 eFt

Bevételi oldalon a teljesítésnek megfelelően állítottunk be előirányzatmódosítást.

3. mellékletek: A Nyirádi Szociális Segítő Központ

Mind a személyi juttatások, mind pedig pedig a dologi kiadások esetében keletkeztek megtakarítások.

A személyi juttatások esetében táppénzes állományok miatt kellett az előirányzatokat hozzá igazítani a teljesítéshez, míg a dologi kiadások esetében a meegfontolt takarékos gazdálkodás miatt igazítottuk hozzá az előirányzatokat a tényleges teljesítéshez.

Össességében 372 e Ft maradvány került elvonásra.

4. mellékletek: Nyirádi Nyitnikék Óvoda

Az óvoda működési előirányzat többlete lehetővé tette több tárgyi kis értékű tárgyi eszköz (szőnyegek, függönyök cseréje, íróasztal, nyomtató) valamint udvari játékok vásárlását.

A dologi kiadások 1.098 E Ft-tal kerültek csökkentésre, míg a beruházási kiadások 1.163 e Ft-tal emelkedtek.

A személyi juttatások és munkaadói járulékok módosítását a személyi változások miatti bérkülönbségek valamint néhány táppénzes állomány indokolja. Az így keletkezett bér megtakarítás került kifizetésre jutalomként és vált szükségessé az előirányzatok között átcsoportosítás.

5. mellékletek: Nyirádi Közös Önkormányzati Hivatal

A Közös Hivatal 2014. évi módosított kiadásainak összege:	41.792 eFt,
melyből Személyi juttatás	27.031 eFt
Járulékok:	7.138 eFt,
Dologi kiadás:	6.771 eFt
Egyéb műk.célú kiadások	197 eFt
Beruházás, felújítás:	655 eFt.

A Nyirádi Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi költségvetésének módosítását az alábbi előirányzati és forgalmi egyezőségek kirendezése teszi szükségessé:

5.melléklet: A választásokra kapott megelőlegezések összege az államháztartáson belüli megelőlegezések sorról átkerült a Működési célú támogatások sorra és kiegészült az októberi választásra kapott támogatás összegével.

A közhatalmi bevételek, működési bevételek és a központi irányítószervi támogatás a pénzügyi teljesítés alapján került korrigálásra.

5.a.melléklet: A kiadási előirányzat módosítások a teljesítési adatok alapján lettek kiszámolva. A személyi juttatások emelkedtek a választás alkalmával kifizetendő összegekkel, valamint a gyed-ről visszatérő kollégánő 2014. évi bérének beállításával.

Összességében a Közös Hivatal főelőirányzatát 2.797 eFt összegben kell megemelni, ami azt jelenti, hogy 41.792 eFt lesz a módosított főelőirányzat.

Tervezet:

Nyirád Község Önkormányzata Képviselő-testületének önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 1/2014. (II.7.) önkormányzati rendelete módosításáról

Nyirád 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. § Nyirád Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 1/2014. (II.7.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: Rendelet) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. § Az önkormányzat 2014. évi intézményekkel összevont

- | | |
|--------------------------------------|------------------|
| a) költségvetési bevételei főösszege | 354.454 ezer Ft, |
| b) költségvetési kiadásai főösszege | 354.454 ezer Ft, |

melynek részletezését az 1. melléklet rögzíti.”

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

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

(1) Költségvetési bevételek:

- | | |
|---|-------------|
| a) Működési támogatások államháztartáson belülről | 155.576 eFt |
| b) Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről | 20.000 eFt |
| c) Közhatalmi bevételek | 29.506 eFt |
| d) Működési bevételek | 21.177 eFt |
| e) Működési célú átvett pénzeszközök | 2.000 eFt” |

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

„4. § Az Önkormányzat 2014. évi költségvetési kiadásait a 2. melléklet rögzíti:

(1) Működési kiadások:	
a) Személyi juttatások	37.464 eFt
b) Munkaadót terhelő járulékok	7.814 eFt
c) Dologi kiadások	66.367 eFt
d) Ellátottak pénzbeli juttatásai	15.710 eFt
e) Egyéb működési kiadások	8.564 eFt
(2) Felhalmozási kiadások:	
a) Beruházások	6.961 eFt
b) Felújítások	21.040 eFt
(3) Irányító szerv alá tartozó költségvetési szerv folyósított támogatás	93.566 eFt"

4. § A Rendelet 5. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„5. § A Szociális Segítő Központ 2014. évi költségvetését a 3. és 3.a. melléklet rögzíti.

(1) Működési kiadások	
a) Személyi juttatás	8.669 eFt
b) Munkaadót terhelő járulék	2.328 eFt
c) Dologi és egyéb folyó kiadás	1.328 eFt
(2) Felhalmozási kiadások:	
Beruházások	163 eFt
(3) Költségvetési bevételek	
Működési célú átvett pénzeszk.	227 eFt
(4) Finanszírozási bevételek	
a) Maradvány igénybevétele	128 eFt
b) Irányító szervtől kapott támogatás	12.133 eFt"

5. § A Rendelet 6. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„6. § A Nyirádi Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi költségvetését az 5. és az 5.a. melléklet rögzíti:

(1) Működési kiadások:	
a) Személyi juttatások	27.031 eFt
b) Munkaadót terhelő járulékok	7.138 eFt
c) Dologi kiadások	6.771 eFt
d) Egyéb működési célú kiadások	197 eFt
(2) Felhalmozási kiadások	
Beruházások	655 eFt
(3) Költségvetési bevételek	
a) Műk.célú támogatások áht-n belülről	2.618 eFt
b) Közhatalmi bevételek	26 eFt
c) Működési bevételek	29 eFt

(4) Finanszírozási bevételek	
a) Maradvány igénybevétele	95 eFt
b) Irányító szervtől kapott támogatás	39.024 eFt

6. § A Rendelet 6/A. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„6/A. § A Nyirádi Nyitnikék Óvoda 2014. évi költségvetését a 4. és 4.a. melléklet rögzíti.

(1) Működési kiadások:	
a) Személyi juttatások	30.493 eFt
b) Munkaadót terhelő járulékok	8.110 eFt
c) Dologi kiadások	2.872 eFt
(2) Felhalmozási kiadások	
Beruházások	1.213 eFt
(3) Finanszírozási bevételek	
a) Maradvány igénybevétele	279 eFt
b) Irányító szervtől kapott támogatás	42.409 eFt

7. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Sarkadi-Nagy András
polgármester

Lovasi Erika
jegyző

**Az Önkormányzat 2014. évi költségvetésének módosításáról szóló
rendelettervezet részletes indokolása**

1. § Az önkormányzat 2014. évi intézményekkel összevont, módosított költségvetési bevételi- és kiadási főösszegét rögzíti.
2. § Az Önkormányzat 2014. évi módosított költségvetési bevételeit állapítja meg.
3. § Az önkormányzat 2014. évi módosított költségvetési kiadásait állapítja meg.
4. § A Szociális Segítő Központ 2014. évi módosított költségvetését rögzíti.
5. § A Nyirádi Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi módosított költségvetését állapítja meg.
6. § A Nyirádi Nyitnikék Óvoda 2014. évi módosított költségvetését állapítja meg.
7. §. A rendelet hatálybalépésének időpontját rögzíti.

Előzetes hatásvizsgálati lap

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

A tervezett jogszabály: Nyirád Község Önkormányzata Képviselő-testületének önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 1/2014. (II.7.) önkormányzati rendelet módosításáról

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen

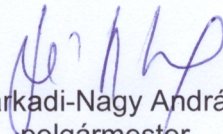
- 1) **Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:** A rendelettervezet elfogadásával a képviselő-testület módosítja az önkormányzat és intézményei 2014. évre tervezett bevételeit és kiadásait. A rendelet biztosítja a választópolgárok számára a pénzügyi-gazdálkodási működés megismerését, átláthatóságát. 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 Nyírad Község Önkormányzata és intézményei 2014. évi költségvetési rendeletének módosítását a rendelet-tervezetben foglaltak szerint fogadja el.

Nyírad, 2015. április 23.

Tisztelettel:




Sarkadi-Nagy András
polgármester