



Nyírad Község Önkormányzat Polgármesterétől
8454 Nyírad, Szabadság u. 3.
Tel/Fax: 06/88-235-001 e-mail: hivatal@nyirad.hu

Ügyszám: 87-131/2015.

Előterjesztő: Sarkadi-Nagy András polgármester

Előkészítette: Lovasi Erika jegyző
Puha Edina pénzügyi ügyintéző
Molnárné Vagányi Diána pénzügyi ügyintéző

ELŐTERJESZTÉS

Nyírad Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2015. december 17-i nyilvános ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2015. évi költségvetési rendeletének 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 2015. évi módosított költségvetés bevételi és kiadási főösszege 258.147 eFt.
A számszerűsített adatokat tartalmazó mellékletek:

1. melléklet: Nyírad Község Önkormányzatának 2015. évi mérlegét.

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 2015. évi előirányzat felhasználási ütemtervét.

2. mellékletek: Nyírad Község Önkormányzata

Az Önkormányzat költségvetésének módosítása legfőképpen a bevételi oldal korrigálása miatt vált szükségessé. Megemeltük a B115 rovat összegét 1.617 eFt kiegészítő támogatás összegével, amelyet az önkormányzat a Szociális Segítő Központ dolgozóinak kiegészítő ágazati pótléka, bérkompenzáció, valamint az óvodai dolgozók illetményemelése kapcsán támogatásként megkapott.

A helyi adók az iparüzési adó és a gépjárműadó önkormányzatnál maradó része a teljesítések alapján került megemelésre.

A szolgáltatások ellenértéke rovatra volt betervezve a DRV eszközhasználati díja, ezt csökkentettük 3.100 eFt-tal, mert a teljesítése az idei évben nem várható.

Az Egyéb működési bevételek emelése a volt Új Atlantisz Többcélú Kistérségi Társulásból az önkormányzatnak járó támogatás, gázközmű hozzájárulás bevétele, biztosító kártérítése miatt vált szükségessé.

A finanszírozási bevételek közé beállításra került a 2014. évi maradvány teljes összege, és a közfoglalkoztatottakkal kapcsolatos államháztartási megelőlegezések bevételeinek összege, amely a kiadási oldalon is megjelenik.

A költségvetés kiadási oldalán a bevételek növekedésének eredményeként a tartalékok sorra került 14.204 eFt. A dologi kiadásokat és az ellátottak pénzbeli juttatásait teljesítésarányosan megnöveltük.

A finanszírozási kiadások közé bekerült az önkormányzat által vásárolt Kincstárjegy összege 15.000 eFt értékben a Belföldi értékpapírok kiadásai sorra. Emelésre volt szükség az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése soron is (1.143 eFt), mivel a közfoglalkoztatottak illetménye és járulékai bekerültek a nettó finanszírozás rendszerébe, és ezek technikai könyvelése érinti a B814 (Áht-n belüli megelőlegezések) és a K914 (Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése) rovatokat.

Az intézményfinanszírozás megemlése a Szociális Segítő Központ dolgozóinak kiegészítő ágazati pótléka, valamint az óvodai dolgozók illetményemlése miatt vált szükségessé, amelyet az önkormányzat támogatásként megkap. Ezen felül beállításra került a Képviselő-testületének 49/2015. (IV.30.) határozata alapján 882 e Ft, amely az 1 fő új dolgozó illetményének, és járulékainak költségeit fedezi, valamint a nyári napközis tábor kiadásaihoz nyújtott 200 eFt önkormányzati támogatás.

3. mellékletek: Szociális Segítő Központ

A Szociális Segítő Központ 2015. évi költségvetését a Nyirád Község Önkormányzata Képviselő-testületének 49/2015. (IV.30.) határozata alapján 882 e Ft-tal került megemléésre, amely az 1 fő új dolgozó illetményének, és járulékainak költségeit fedezi.

A képviselő-testület 200 e Ft támogatást nyújtott a nyári napközis tábor kiadásaihoz, mely alapján a B816 rovat Intézmény finanszírozás rovat megemléésre került.

A Szociális Segítő Központ munkavállalói július 1-től kiegészítő szociális ágazati pótlékban részesülnek, melyet az Önkormányzat támogatásként megkap. 432 e Ft összeggel a B816 rovat szintén megemléésre került.

A K1 Személyi juttatások és K2 munkaadót terhelő járulékok rovat az előbb említett összeggel 1.314 e Ft-tal került megemléésre.

A K3 Dologi kiadásokon belül az egyéb szolgáltatások kerültek megemléésre a nyári táboroztatás miatt.

4. mellékletek: Nyirádi Nyitnikék Óvoda

A Nyirádi Nyitnikék Óvoda munkavállalói szeptember 1-től illetmény emelésben részesültek ezt az Önkormányzat nettó finanszírozásban támogatásként megkapja és B816 rovaton 239 e Ft-t intézményi finanszírozásként átadja.

A K1106 jubileumi jutalom rovat összegét 54 e Ft-tal megemléztük az előbb említett illetmény emelésből adódó különbözete.

A K1113 Egyéb személyi juttatások rovat emelését a betegszabadságok valamint a K1222 Nem saját dolgozónak fizetett juttatás rovat emelését a gyógypedagógus megbízási díja indokolja.

A Dologi kiadások között átcsoportosítások történtek. Legjelentősebb mértékben a K311 Szakmai anyagok rovat 190 e Ft-tal került megemelésre.

A K6 Beruházások rovaton beállításra került egy laptop és egy cd-s rádió összege 152 e Ft-tal.

5. mellékletek: Nyirádi Közös Önkormányzati Hivatal

A Nyirádi Közös Önkormányzati Hivatal bevételeinek módosításai között megjelenő 300 eFt működési célú átvett pénzeszköz a hivatal munkavállalójának nyújtott munkáltatói kölcsön visszafizetendő összege. Kiadási oldalon a Működési célú visszatérítendő támogatások rovatán jelenik meg.

A K1 Személyi juttatások rovatokon lényegében átcsoportosítás történt az egyes sorok között a hivatalban történt személyi változások miatt.

A Dologi kiadások között teljesítésarányos változtatások történtek. Legjelentősebb mértékben a K337 Egyéb szolgáltatások összegét növeltük, amely a postaköltségeket, biztosítási díjakat, tulajdoni lap másolatok díját, bankköltségeket tartalmazza, a K331 Közüzemi díjak összegét csökkentettük teljesítés arányosan.

A K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre rovatra került a Nemzeti Közzolgálati Egyetem részére fizetendő 2. féléves hozzájárulás, ami a dolgozók kötelező továbbképzése miatt szükséges fizetni.

A K6 Beruházások rovatokon részben átcsoportosítás történt, valamint beállításra került a Hivatal pénztárosa számára egy asztali nyomtató beszerzésének költsége (32 eFt összegben).

Tervezet:

Nyirád Község Önkormányzata Képviselő-testületének önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 1/2015. (II.23.) önkormányzati rendelet 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.§ Az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 1/2015. (II.23.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. § A képviselő-testület a 2015. évi intézményekkel összevont

| | | | |
|----|------------------------------------|---------|--------------|
| a) | költségvetési bevételei főösszegét | 258.147 | ezer Ft-ban, |
| b) | költségvetési kiadásai főösszegét | 258.147 | ezer Ft-ban, |

az 1. melléklet szerint állapítja meg.”

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

„3. § Az önkormányzat 2015. évi költségvetési bevételeit a 2. melléklet rögzíti, a következők szerint:

| | |
|--|-------------|
| a) Működési c. támogatások államháztartáson belülről | 151.292 eFt |
| b) Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről | 2.215 eFt |
| c) Közhatalmi bevételek | 39.120 eFt |
| d) Működési bevételek | 19.155 eFt |
| e) Felhalmozási bevételek | 600 eFt |
| f) Működési célú átvett pénzeszközök | 5.380 eFt |
| g) Finanszírozási bevételek | 40.385 eFt” |

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

„4. § Az önkormányzat 2015. évi költségvetési kiadásait a 2. melléklet rögzíti.

(1) Működési kiadások:

| | |
|-----------------------------------|------------|
| a) Személyi juttatások | 35.603 eFt |
| b) Munkaadót terhelő járulékok | 8.685 eFt |
| c) Dologi kiadások | 49.363 eFt |
| d) Ellátottak pénzbeli juttatásai | 10.588 eFt |
| e) Egyéb működési kiadások | 19.230 eFt |

(2) Felhalmozási kiadások:

| | |
|-------------|-----------|
| Beruházások | 4.307 eFt |
|-------------|-----------|

(3) Finanszírozási kiadások

| | |
|--|----------------------------|
| ebből: Központi irányítószervi támogatás | 130.371 eFt 98.577 eFt” |
|--|----------------------------|

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

„5. § A Szociális Segítő Központ 2015. évi költségvetését a 3. és a 3.b. melléklet rögzíti, a következők szerint:

(1) Működési kiadások

| | |
|-----------------------------------|------------|
| a) Személyi juttatások | 10.890 eFt |
| b) Munkaadót terhelő járulékok | 3.151 eFt |
| c) Dologi és egyéb folyó kiadások | 1.828 eFt |

(2) Irányító szervtől kapott támogatás 15.869 eFt”

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

„6. § A Nyirádi Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi költségvetését a 5. és az 5.b. melléklet rögzíti a következők szerint:

(1) Működési kiadások:

| | |
|---------------------------------|------------|
| a) Személyi juttatások | 25.921 eFt |
| b) Munkaadót terhelő járulékok | 6.798 eFt |
| c) Dologi kiadások | 6.903 eFt |
| d) Egyéb működési célú kiadások | 497 eFt |

(2) Felhalmozási kiadások:

| | |
|-------------|---------|
| Beruházások | 152 eFt |
|-------------|---------|

| | |
|--|-------------|
| (3) Költségvetési bevételek | |
| a) Működési c. támogatások államháztartáson belülről | 770 eFt |
| b) Közhatalmi bevételek | 15 eFt |
| d) Működési bevételek | 111 eFt |
| e) Működési célú átvett pénzeszközök | 300 eFt |
| (4) Finanszírozási bevételek | 39.075 eFt |
| ebből: Központi irányítószeri támogatás | 38.762 eFt" |

6.§ A Rendelet 7. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„**7. §** A Nyirádi Nyitnikék Óvoda 2015. évi költségvetését a 4. és a 4.b. melléklet rögzíti a következők szerint:

| | |
|--|-------------|
| (1) Működési kiadások: | |
| a) Személyi juttatások | 31.014 eFt |
| b) Munkaadót terhelő járulékok | 8.728 eFt |
| c) Dologi kiadások | 3.885 eFt |
| (2) Felhalmozási kiadások: | |
| Beruházások | 347 eFt |
| (3) Költségvetési bevételek | |
| a) Működési bevételek | 28 eFt |
| (4) Irányító szervtől kapott támogatás | 43.946 eFt" |

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

Sarkadi-Nagy András
polgármester

Lovasi Erika
jegyző

**Az Önkormányzat 2015. évi költségvetésének módosításáról szóló
rendelettervezet részletes indokolása**

1. § Az önkormányzat 2015. évi intézményekkel összevont, módosított költségvetési bevételi- és kiadási főösszegét rögzíti.
2. § Az Önkormányzat 2015. évi módosított költségvetési bevételeit állapítja meg.
3. § Az önkormányzat 2015. évi módosított költségvetési kiadásait állapítja meg.
4. § A Szociális Segítő Központ 2015. évi módosított költségvetését rögzíti.
5. § A Nyirádi Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi módosított költségvetését állapítja meg.
6. § A Nyirádi Nyitnikék Óvoda 2015. 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 2015. évi költségvetéséről szóló 1/2015. (II.23.) önkormányzati rendelet módosításáról

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen

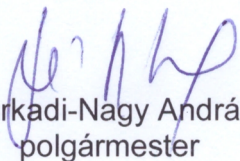
- 1) **Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:** A rendelettervezet elfogadásával a képviselő-testület módosítja az önkormányzat 2015. évi költségvetését. A költségvetésről szóló rendeletben foglalt szabályok szigorú betartásával az önkormányzat működése zavartalanul biztosítható.
- 2) **Környezeti következményei:** Nincs.
- 3) **Egészségi következményei:** Nincs.
- 4) **Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** Többlet adminisztratív terhet nem jelent.
- 5) **A jogszabály megalkotásának szükségessége:** A gazdálkodásban bekövetkező változások teszik szükségessé. **A jogalkotás elmaradásának várható következményei:** törvényességi észrevétel, valamint fennakadás az önkormányzati működésében.
- 6) **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 Nyírád Község Önkormányzata és intézményei 2015. évi költségvetési rendeletének módosítását a rendelet-tervezetben foglaltak szerint fogadja el.

Nyírád, 2015. december 11.

Tisztelettel:




Sarkadi-Nagy András
polgármester