



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

Ügyszám: 24-117/2016.

Előterjesztő: Nagy Gábor polgármester

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

ELŐTERJESZTÉS

Nyirád Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2016. augusztus 30-i nyilvános ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2016. 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 2016. évi módosított költségvetés bevételi és kiadási főösszege 267.647 eFt.
A számszerűsített adatokat tartalmazó melléletek:

1. melléklet: Nyirád Község Önkormányzatának és intézményeinek 2016. évi mérlege

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

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

1.c. melléklet: az Önkormányzat 2016. évi előirányzat felhasználási ütemterve.

2. melléletek: Nyirád Község Önkormányzata

Nyirád Község Önkormányzata 2016. évi költségvetésének módosítása az alábbiak miatt vált szükségessé:

A Személyi juttatások rovataira beállításra került a március óta munkába álló közfoglalkoztatottak és diákmunkások bére, valamint a konyhán történő személyi változások költségkülönbözete. A törvény szerinti illetmények sorról 706 eFt összegű kompenzáció és betegszabadság átcsoportosítása történt a Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai sorra. A Választott tisztségviselők juttatásai sorról a Tartalékok (K513) sorra átcsoportosításra került a 4.179 eFt képviselői- és bizottsági tiszteletdíj,

amelyről a Tisztelt Képviselő-testület lemondott. Beállításra került az eddig felmerült reprezentáció költsége (108 eFt) az Egyéb külső személyi juttatások soron. A Munkaadókat terhelő járulékok fentieknek megfelelően emelkedtek, valamint kiegészült 38 eFt táppénz hozzájárulással.

A Dologi kiadások rovatait teljesítésarányosan megnöveltük. Az üzemeltetési anyagok beszerzésének jelentős növekedéséhez hozzájárul a közfoglalkoztatás keretében kapott dologi támogatás felhasználása.

Az Egyéb működési célú kiadások között az egyéb elvonások és befizetések rovatot megnöveltük a 2015. évi beszámolóban visszafizetendő támogatásként kimutatott összeggel (1.238 eFt), valamint a civil szervezeteknek nyújtott visszafizetendő támogatás összegével, amely a bevételi oldalon is megjelenik. A háztartásoknak nyújtott visszatérítendő támogatás összegét teljesítésarányosan 100 eFt-tal emeltük.

A Beruházások és felújítások előirányzatait összesen 6.721 eFt-tal növeltük. A K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése sorra került az Önkormányzat által vásárolt laptop-hoz és notebook-hoz telepített Windows beszerzése. A K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzés sorra került növekedésként egy tehergépkocsi (3.150 eFt), könyvtári bútor (118 eFt), konyhai eszköz beszerzés (2.755 eFt). A Beruházási célú előzetesen felszámított áfát ennek megfelelően növeltük. A Felújítások rovaton a Konyha épületének felújítására szánt összeg és annak áfája jelenik meg (összesen 500 eFt).

A Felhalmozási kiadásokon belül növeltük a K912 rovatot a lejárt Kincstárjegyek újbóli lekötésével (10.000 eFt), az Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetései rovatot teljesítés szerint 4.728 eFt összeggel. A Központi irányítású támogatás összességében 577 eFt-tal nőtt, amely tartalmazza a Nyirádi Közös Önkormányzati Hivatal dolgozóinak jutalmához az Önkormányzat által nyújtott 1.113 eFt finanszírozást.

Bevételi oldalon beállításra került a közfoglalkoztatás keretében kapott állami támogatás (13.582 eFt), a Szolgáltatások ellenértéke rovaton szerződés alapján a várható bérleti díj többlet és a vendég étkeztetés várható bevétele.

A Tulajdonosi bevételek sort a DRV által fizetendő eszközhasználati díj összegével emeltük meg (1.292 eFt).

A Kamatbevételek a lejárt Kincstárjegy után kapott kamat összegével emelkedtek (300 eFt).

Az egyéb működési bevételeket a teljesülés szerint növeltük meg: Gázközmű hozzájárulás (45 eFt), visszatérített cégautó adó (429 eFt), lejárt SZÉP- kártya (26 eFt), biztosító kártérítése (52 eFt), egyéb megtérülések (91 eFt).

A Működési célú kölcsön visszatérülése rovat szintén a teljesítés szerint növekedett 995 eFt-tal.

A Finanszírozási bevételek között a Belföldi értékpapírok bevételeit egészítettük ki a lejárt Kincstárjegy összegére, beállításra került az előző évi maradvány, és az államháztartáson belüli megelőlegezések a teljesülés szerint emelkedtek.

3. mellékletek: Szociális Segítő Központ

A Nyirádi Szociális Segítő Központ bevételeit 362 e Ft-tal megemeltük. Ebből a B65 egyéb működési célú pénzeszköz rovatot 25 e Ft-tal, melyet a Központ a nyári tábor támogatásként kapta egy vállalkozótól. A 2015. évi beszámoló alapján beállításra került az előző évi maradvány összege 426 e Ft, s ezzel az összeggel lecsökkentettük

az idei intézményfinanszírozást. Egy fő alkalmazott időarányos bérkompenzációjával szülési szabadsága miatt 29 e Ft-tal lecsökkentettünk valamint a tb. ellátások miatt 199 e Ft összegével megemeltük az intézményfinanszírozást. Egy fő alkalmazott bérkompenzációjával 19 e Ft-tal, az intézményvezető jutalmával 85 e Ft-tal valamint megemeltük egy fő új alkalmazott bére és járulék vonzata miatt 260 e Ft-tal megemeltük az intézményfinanszírozást.

Intézményfinanszírozás alakulása:

Eredeti előirányzat	16.421 e Ft
előző évi maradvány	-426 e Ft
bérkompenzáció	-29 e Ft
csed ellátás finanszírozása	199 e Ft
bérkompenzáció	19 e Ft
jutalom	85 e Ft
bérkülönbözet	260 e Ft
Módosított előirányzat	16.529 e Ft

Az első félévi betegszabadságok miatt átcsoportosításra kerültek összegek a törvény szerinti illetmények és az egyéb személyi juttatások között. A 104042 család és gyermekjóléti szolgáltatások kormányzati funkción beállításra került az intézményvezető jutalma 67 e Ft és a járulék vonzata. A személyi juttatások között megemelésre került a 319 e Ft-tal, ebből 1 fő új alkalmazott miatt 210 e Ft-tal, a csed ellátás miatt 199 e Ft-tal valamint betegszabadság miatt 90 e Ft átcsoportosításra került az egyéb személyi juttatások rovatra.. A betervezett kompenzációt időarányosan lecsökkentettük 23 e Ft-tal szülési szabadság miatt. Az előbb említett személyi juttatások járulék vonzataival is megemeltük a K21 szociális hozzájárulások rovatot. Megemeltük a dologi kiadásokat a vállalkozótól kapott támogatás összegével 25 e Ft-tal.

A 107052 Házi segítségnyújtás kormányzatfunkciót megemeltük az 1 fő alkalmazott bérkompenzációjával 15 e Ft-tal és járulék vonzatával.

A K6 beruházások között átcsoportosításra került sor, bicikli vásárlás okán.

4. mellékletek: Nyirádi Nyitnikék Óvoda

A Nyirádi Nyitnikék Óvoda bevételeit 981 e Ft összeggel megemeltük. Ebből 892 e Ft az Elkülönített Állami pénzalapoktól kapott támogatás, mely az áprilistól foglalkoztatott 1 fő közfoglalkoztatott illetményének, járulékainak és dologi kiadásainak fedezetét biztosítja.

A Nyirád Község Önkormányzat által adott intézményfinanszírozás 89 e Ft-tal került megemelésre, mely összeg az intézményvezető jutalmának és annak járulékainak fedezetét biztosítja. A 2015. évi beszámoló alapján beállításra került az előző évi maradvány összege 128 e Ft, s ezzel az összeggel lecsökkentettük az idei intézményfinanszírozást.

Új kormányzati funkcióval bővült az Óvoda költségvetése, a 041233 számú Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatással. Ezen a kormányzati funkción lett betervezve az 1 fő közfoglalkoztatott illetménye 592 e Ft-tal, járulékai 160 e Ft-tal valamint a dologi kiadások 107 e Ft-tal. A dologi kiadások között szerepel munkaruházat, gyógyszer, védőital és egyéb szerszámok vásárlása. A kisértékű tárgyi eszközök soron 33 e Ft értékű eszköz került betervezésre, mely között szerepel létra, ágvágó valamint talicska.

A 091110 Óvodai nevelés szakmai feladatai kormányzati funkción megemelésre került a K1102 Jutalom sor 70 e Ft-tal és a K21 Szociális hozzájárulás sor 19 e Ft-tal. Ez az összeg az intézményvezető jutalma és annak járuléka.

A személyi juttatások között átcsoportosításra került sor, az I. félévi betegszabadságokból adódóan.

5. mellékletek: Nyirádi Közös Önkormányzati Hivatal

A Nyirádi Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi költségvetése a tényleges teljesítések és kötelezettségvállalások alapján került módosításra.

A bevételi előirányzatokat megnöveltük az időközi polgármester választás kiadásaira kapott támogatás összegével (763 eFt), a munkavállalónak nyújtott kölcsön visszafizetett összegével (100 eFt), és az előző évi maradvány igénybevételével (605 eFt), amellyel a Központi irányítószervi támogatás előirányzatát lecsökkentettük.

Nyirád Község Önkormányzata támogatást nyújtott a Közös Hivatal dolgozóinak előző években felgyülemlett szabadságmegváltására jutalomként kifizetett, járulékokkal együtt 1.113 eFt összeg fedezetére, amellyel a Központi irányítószervi támogatás előirányzata növekedett.

A Személyi juttatások rovatain belül egyrészt átcsoportosítás történt: a Törvény szerinti illetmények, munkabérek és a Béren kívüli juttatások sorokról a kompenzáció, betegszabadság, továbbképzési költségek átkerültek a Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai sorra. A fent említett szabadságmegváltások összege került betervezésre a Céljuttatás, projektprémium soron (876 eFt), valamint ennek járulékai jelennek meg a Szociális hozzájárulási adó rovaton (237 eFt).

Az időközi polgármester választás kapcsán felmerült kiadások jelentős része a Személyi juttatások és a Munkaadót terhelő járulékok rovatokon jelent meg előirányzat növelésként (összesen 732 eFt). A Dologi kiadások között 32 eFt emelés történt. Ezeket 100%-ban a támogatásként kapott összegből fedeztük.

A Dologi kiadások között a közüzemi díjakon belül a villamos energia díj előirányzatot növeltük 99 eFt-tal az időarányos adatok alapján.

A Beruházások rovatain belül az Egyéb tárgyi eszközök beszerzése sorról az Informatikai eszközök sorra csoportosítottunk át 19 eFt-ot.

Összességében az előirányzatok 1.976 eFt-tal emelkedtek amely azonban Szóc Község Önkormányzatára nézve nem jelent többletterheket.

Tervezet:

**Nyírad Község Önkormányzata Képviselő-testületének
..... önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló
1/2016. (II. 15.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Nyírad 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 2016. évi költségvetéséről szóló 1/2016. (II.15.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. § A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi intézményekkel összevont

- | | | |
|---------------------------------------|---------|--------------|
| a) költségvetési bevételei főösszegét | 267.647 | ezer Ft-ban, |
| b) költségvetési kiadásai főösszegét | 267.647 | ezer Ft-ban |

állapítja meg, melyet az 1. melléklet rögzít.”

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

„3. § A 2016. évi költségvetési bevételeket a 2. melléklet rögzíti.

- | | |
|--|-------------|
| a) Működési c. támogatások államháztartáson belülről | 155.798 eFt |
| b) Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről | 0 eFt |
| c) Közhatalmi bevételek | 40.938 eFt |
| d) Működési bevételek | 15.983 eFt |
| e) Felhalmozási bevételek | 744 eFt |
| f) Működési célú átvett pénzeszközök | 2.195 eFt |
| g) Finanszírozási bevételek | 49.050 eFt” |

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

„4. § A 2016. évi költségvetési kiadásokat a 2. melléklet rögzíti.

(1) Működési kiadások:

- | | |
|-----------------------------------|------------|
| a) Személyi juttatások | 35.628 eFt |
| b) Munkaadót terhelő járulékok | 10.538 eFt |
| c) Dologi kiadások | 52.494 eFt |
| d) Ellátottak pénzbeli juttatásai | 4.180 eFt |
| e) Egyéb működési kiadások | 32.179 eFt |

(2) Felhalmozási kiadások:

- | | |
|-------------|------------|
| Beruházások | 10.319 eFt |
| Felújítások | 1.500 eFt |

(3) Finanszírozási kiadások:	
Belföldi értékpapírok kiadásai	10.000 eFt
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	9.488 eFt
(4) Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított tám.	98.382 eFt”

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

„**5. §** A Nyirádi Szociális Segítő Központ 2016. évi költségvetését a 3. és a 3.b. melléklet rögzíti.

(1) Működési kiadások	
a) Személyi juttatások	11.767 eFt
b) Munkaadót terhelő járulékok	3.088 eFt
c) Dologi és egyéb folyó kiadások	1.714 eFt
(2) Felhalmozási kiadások:	
Beruházások	411 eFt
(3) Működési bevételek	
a) Működési célú átvett pénzeszköz	25 eFt
(4) Finanszírozási bevételek	
a) Maradvány igénybevétele	426 eFt
b) Irányító szervtől kapott támogatás	16.529 eFt

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

„**6. §** A Nyirádi Nyitnikék Óvoda 2016. évi költségvetését az 4. és a 4.b. melléklet rögzíti.

(1) Működési kiadások:	
a) Személyi juttatások	31.166 eFt
b) Munkaadót terhelő járulékok	8.638 eFt
c) Dologi kiadások	3.081 eFt
(2) Felhalmozási kiadások:	
Beruházások	318 eFt
Felújítások	100 eFt
(3) Működési bevételek	
a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	892 eFt
(4) Finanszírozási bevételek	
a) Maradvány igénybevétele	128 eFt
b) Irányító szervtől kapott támogatás	43.283 eFt.”

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

„**7. §** A Nyirádi Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi költségvetését a 5. és az 5.b. melléklet rögzíti.

(1) Működési kiadások:

a) Személyi juttatások	25.312 eFt
b) Munkaadót terhelő járulékok	6.835 eFt
c) Dologi kiadások	7.279 eFt
d) Egyéb működési célú kiadások	197 eFt
(2) Felhalmozási kiadások:	
Beruházások	415 eFt
(3) Működési bevételek:	
a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	763 eFt
b) Működési bevételek	100 eFt
(4) Finanszírozási bevételek:	
a) Maradvány igénybevétele	605 eFt
b) Irányító szervtől kapott támogatás	38.570 eFt

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

Nagy Gábor
polgármester

Lovasi Erika
jegyző

**Az Önkormányzat 2016. évi költségvetésének módosításáról szóló
rendelettervezet részletes indokolása**

1. § Az önkormányzat 2016. évi intézményekkel összevont, módosított költségvetési bevételi- és kiadási főösszegét rögzíti.
2. § Az Önkormányzat 2016. évi módosított költségvetési bevételeit állapítja meg.
3. § Az önkormányzat 2016. évi módosított költségvetési kiadásait állapítja meg.
4. § A Szociális Segítő Központ 2016. évi módosított költségvetését rögzíti.
5. § A Nyirádi Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi módosított költségvetését állapítja meg.
6. § A Nyirádi Nyitnikék Óvoda 2016. 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 2016. évi költségvetéséről szóló 1/2016. (II. 15.) önkormányzati rendelet módosításáról

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen

- 1) **Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:** A rendelettervezet elfogadásával a képviselő-testület módosítja az önkormányzat 2016. 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 Nyirád Község Önkormányzata és intézményei 2016. évi költségvetési rendeletének módosítását a rendelet-tervezetben foglaltak szerint fogadja el.

Nyirád, 2016. augusztus 24.

Tisztelettel:




Nagy Gábor
polgármester