



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

Ügyszám: 87-103/2014.

Előterjesztő: Sarkadi-Nagy András polgármester

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

ELŐTERJESZTÉS

Nyírad Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2015. szeptember 24-i nyilvános ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2015. évi költségvetési rendelete 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.

A módosító rendelet indokolása:

A 2015. évi módosított költségvetés bevételi és kiadási főösszege 220.999 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 során a Személyi juttatások közé betervezésre került a 2015. április 1-től év végéig foglalkoztatott diákmunkások és közfoglalkoztatottak illetménye, a Munkaadókat terhelő járulékok soron pedig ezek járulékvonzata. A közfoglalkoztatást és a diákmunkát az állam 100 %-ban támogatja, ezért a

bevételi oldalon szintén megjelenik ez az összeg (9.031 eFt) az Egyéb működési célú támogatások soron.

Az Ellátottak pénzbeli juttatásai soron részint átcsoportosítás történt az Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatások sorról a Települési támogatás sorra 200 eFt, az Önkormányzat által saját hatáskörben adott pénzügyi ellátások sorra 280 eFt, az Önkormányzat által saját hatáskörben adott természetbeni ellátás sorra 1.700 eFt, részint a tavalyi évben tévesen bérként könyvelt Ápolási díj, Foglalkoztatást helyettesítő támogatás és Lakásfenntartási támogatás kerül a helyére, ami tényleges pénzmozgással nem jár.

Az Egyéb működési célú kiadások Elvonások és befizetések során a szociális célú tűzifa támogatás és a 2014. évi ágazati pótlék fel nem használt összegének visszafizetett összege került betervezésre (253 eFt).

A finanszírozási kiadások közé bekerült az Önkormányzat által vásárolt Kincstárjegy összege 10.000 eFt értékben a Belföldi értékpapírok kiadásai sorra.

Az Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése soron megjelenő 5.651 eFt abból adódik, hogy a Magyar Államkincstár a 2014 december havi nettó finanszírozás összegét (4.224 eFt) 2015 januárja helyett már december hónapban kiutalta, 2015. március 1-től pedig a közfoglalkoztatottak illetménye és járulékai is bekerült a nettó finanszírozás rendszerébe (1.427 eFt), amelynek technikai könyvelése érinti a B814 (Áht-n belüli megelőlegezések) és a K914 (Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése) rovatokat.

Az intézményfinanszírozás megemlése a be nem tervezett bérkompensáció miatt, valamint a Szociális Segítő Központ esetében a testületi határozat szerint 1 fő új dolgozó bérének beállításából adódott. A bérkompensációt az önkormányzat állami támogatásként megkapja.

Bevételek: A működési célú támogatások államháztartáson belülről rovat sorain jelennek meg a fentiekben már említett bérkompensáció támogatása (B115 rovaton 500 eFt), a közfoglalkoztatottak miatt járó támogatás (B16. rovaton 9.031 eFt), valamint az előző évi elszámolásból származó bevételek 1.781 eFt (Köznevelési feladatok, szociális és gyermekjóléti feladatok, gyermekéktetés támogatása).

A B403 Közvetített szolgáltatások rovatra beállításra került a továbbszámlázott telefon-, víz-, szemétszállítási díjak bevételi oldala. A B411 Egyéb bevételek rovaton a befolyt gázcsatlakozási díj, és a biztosító által visszafizetett túlfizetés összege alapján történt a módosítás.

A Működési célú kölcsön visszatérülése rovatra bekerült a Sportegyesület által visszafizetett kölcsön összege.

A finanszírozási bevételek összege emelkedett az előző évi maradvány igénybevételével, és a közfoglalkoztatotti illetmények megelőlegezésének összegével.

3. mellékletek: Szociális Segítő Központ

A Szociális Segítő Központ 2015. évi költségvetésében az 1 fő új dolgozó illetményének, és járulékainak, valamint a bérkompensációnak a beállítása történt meg. Az új dolgozó korábbi Egyéb külső személyi juttatások rovatra betervezett megbízási díjának időarányos része átcsoportosításra került a törvény szerinti illetmények rovatra.

A bevételi oldalon fentiek miatt vált szükségessé az intézményfinanszírozás bevételének emelése 1.057 eFt összegben.

4. mellékletek: Nyirádi Nyitnikék Óvoda

A Nyirádi Nyitnikék Óvoda kiadásainak módosítása során 1 fő táppénzen lévő dolgozó illetményének időarányos része átcsoportosításra került a K1113 Egyéb személyi juttatások (betegszabadság), és a K25 Táppénz hozzájárulás rovatokra. A K1113 rovatra emelett betervezésre került a bérkompenzáció, amelyet az állam támogatásként kiutal az Önkormányzat részére.

A dologi kiadások közé a K334 Karbantartás rovatra átkerült az eredeti előirányzat K6 Beruházások rovatairól 771 eFt összeg, amelyből az Óvoda a lambériázást oldotta meg. A kiadások így összességében 71 eFt-tal emelkedtek, amelyet részben kompenzál a biztosító által kifizetett 28 eFt kártérítés (B410 rovat), részben az intézmény finanszírozás növekedett 43 eFt-tal.

5. mellékletek: Nyirádi Közös Önkormányzati Hivatal

A Nyirádi Közös Önkormányzati Hivatal bevételeinek módosításai között megjelenő 770 eFt működési célú támogatás az időközi választás lebonyolításának költségeit fedező összeg.

Kiadási oldalon a Személyi juttatások, Munkaadókat terhelő járulékok és Dologi kiadások rovatain jelenik meg:

K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai rovaton a hivatali alkalmazottak választás napi megbízási díjai (200 eFt), valamint a betegszabadságokra, kompenzációra kifizetett 115 eFt, K122 és K123 rovatokon a nem hivatali dolgozók választás napi megbízási és tiszteletdíjai és a választás napi élelmiszer kiadások miatt vált szükségessé a módosítás.

K355 Egyéb dologi kiadások rovaton a választási bizottsági tagok szabadnapja miatt a munkáltatójuk részére megtérített átlagbér miatt történt módosítás.

A Dologi kiadások között a K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon), a K333 Bérleti és lízingdíj (fénymásoló) összegét növeltük, a K331 Közüzemi díjak összegét csökkentettük teljesítés arányosan. A K335 Közvetített szolgáltatások tervezett összege továbbszámlázásra kerül, így megjelenik a bevételek között is, a B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke rovaton az előző évről idén teljesülő bevételi összeggel együtt.

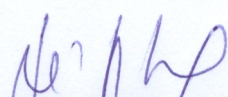
A K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről rovatra került a Nemzeti Közszolgálati Egyetem részére fizetendő hozzájárulás, ami a dolgozók kötelező továbbképzése miatt szükséges fizetni.

A bevételi oldalon fentiekén kívül beállításra került a B36 Igazgatási szolgáltatási díjra teljesült 15 eFt (esküvő) és az előző évi előirányzat maradvány igénybevétele (313 eFt).

A fentiek alapján javaslom, hogy a Képviselő-testület Nyirád Község Önkormányzata és intézményei 2015. évi költségvetési rendeletének módosítását a csatolt rendelet-tervezetben foglaltak szerint fogadja el.

Nyirád, 2015. szeptember 17.




Sarkadi-Nagy András
polgármester

**Nyirád Község Önkormányzata Képviselő-testületének
..... önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló
1/2015. (II.23.) önkormányzati rendelet módosításáról**

TERVEZET

Nyirád Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdése 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 Nyirád Község Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) 2015. évi intézményekkel összevont

a) költségvetési bevételei főösszegét	220.999	ezer Ft-ban,
b) költségvetési kiadásai főösszegét	220.999	ezer Ft-ban,

az 1. melléklet szerint állapítja meg.”

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

„3. § A képviselő-testület az Önkormányzat 2015. évi költségvetési bevételeit a 2. melléklet szerint állapítja meg:

a) Működési c. támogatások államháztartáson belülről	149.675 eFt
b) Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	2.215 eFt
c) Közhatalmi bevételek	29.431 eFt
d) Működési bevételek	21.252 eFt
e) Felhalmozási bevételek	472 eFt
f) Működési célú átvett pénzeszközök	5.380 eFt”

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

„4. § A képviselő-testület az Önkormányzat 2015. évi költségvetési kiadásait a 2. melléklet szerint állapítja meg:

(1) Működési kiadások:

a) Személyi juttatások	35.603 eFt
b) Munkaadót terhelő járulékok	8.685 eFt
c) Dologi kiadások	49.175 eFt
d) Ellátottak pénzbeli juttatásai	5.728 eFt
e) Egyéb működési kiadások	5.026 eFt

(2) Felhalmozási kiadások:

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

(3) Finanszírozási kiadások	112.475 eFt
ebből: Központi irányítószervi támogatás	96.827 eFt”

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

„5. § A képviselő-testület a Szociális Segítő Központ 2015. évi költségvetését a 3. és a 3.b. melléklet szerint állapítja meg:

(1) Működési kiadások	
a) Személyi juttatások	9.784 eFt
b) Munkaadót terhelő járulékok	2.943 eFt
c) Dologi és egyéb folyó kiadások	1.628 eFt
(2) Irányító szervtől kapott támogatás	14.355 eFt”

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

„6. § A képviselő-testület a Nyirádi Közös Önkormányzati Hivatala 2015. évi költségvetését az 5. és az 5.b. melléklet szerint állapítja meg:

(1) Működési kiadások:	
a) Személyi juttatások	26.026 eFt
b) Munkaadót terhelő járulékok	7.020 eFt
c) Dologi kiadások	6.706 eFt
d) Egyéb működési célú kiadások	99 eFt
(2) Felhalmozási kiadások:	
Beruházások	120 eFt
(3) Költségvetési bevételek	
a) Működési c. támogatások államháztartáson belülről	770 eFt
b) Közhatalmi bevételek	15 eFt
d) Működési bevételek	111 eFt
(4) Finanszírozási bevételek	39.075 eFt
ebből: Központi irányítószervi támogatás	38.762 eFt”

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

„7. § A képviselő-testület a Nyirádi Nyitnikék Óvoda 2015. évi költségvetését a 4. és a 4.b. melléklet szerint állapítja meg:

(1) Működési kiadások:	
a) Személyi juttatások	30.762 eFt
b) Munkaadót terhelő járulékok	8.728 eFt
c) Dologi kiadások	4.050 eFt
(2) Felhalmozási kiadások:	
Beruházások	195 eFt

(3) Költségvetési bevételek	
a) Működési bevételek	28 eFt
(4) Irányító szervtől kapott támogatás	43.707 eFt"

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

Sarkadi-Nagy András
polgármester

Lovasi Erika
jegyző

Előzetes hatásvizsgálati lap

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

A tervezett jogszabály: Nyirád Község Önkormányzata Képviselő-testületénekönkormányzati 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.