



**Nyírad Község Önkormányzata
Polgármester**

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

Ügyszám: 133-52/2017.

Előterjesztő: Nagy Gábor polgármester

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

ELŐTERJESZTÉS

**Nyírad Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2017. május 25-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 317.536 eFt.
A számszerűsített adatokat tartalmazó mellékletek:

- 1. melléklet: Nyírad Község Önkormányzatának és intézményeinek 2016. évi mérlege**
 - 1.a. melléklet: Az Önkormányzat és intézményeinek összesített kiadásai-bevételei**
 - 1.b. melléklet: Nyírad Község Önkormányzatának és intézményeinek feladatmegosztása állami, kötelező, és önként vállalt feladatok bontásban.**
 - 1.c. melléklet: az Önkormányzat 2016. évi előirányzat felhasználási ütemterve.**

2. mellékletek: Nyírad Község Önkormányzata

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

A Személyi juttatások és járulékok rovataira beállításra került a szeptember óta munkába álló közfoglalkoztatottak bére, 1 fő részére 2015 decemberében kifizetett jutalom. A választott tisztségviselők juttatásai sort megnöveltük az előirányzatok között eddig nem szereplő, január hónapban kifizetett tiszteletdíj, költségtérítés, szabadságmegváltás összegével, amely Sarkadi Nagy András néhai polgármester urat illette. Ezen túlmenően megtörtént az előirányzatok teljesítéshez való hozzáigazítása.

A Dologi kiadások rovatait teljesítésarányosan megnöveltük. A vásárolt élelmezés rovatra beállításra került a konyha zárva tartása alatt Halimbáról rendelt élelmezés költsége. Az egyéb szolgáltatások jelentős növekedéséhez a falunapi rendezvényen, idősek karácsonyán fellépők díjazása járul hozzá.

Az Egyéb működési célú kiadások növekedtek a civil szervezeteknek nyújtott támogatások összegével, valamint a tartalékok előirányzata növekedett 18.070 eFt-tal.

A Beruházások és felújítások előirányzatait összesen 15.850 eFt-tal növeltük, amely tartalmazza az útburkolat felújítási munkákat, és a művelődési ház felújítási munkáit.

A Felhalmozási kiadásokon belül növeltük az Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetési rovatot teljesítés szerint 4.359 eFt összeggel. A Központi irányítószervi támogatás összességében 1.061 eFt-tal csökkent, ezen belül a Nyirádi Közös Önkormányzati Hivatal támogatása 1.581 eFt-tal csökkent, az Óvoda finanszírozása pedig 520 eFt-tal nőtt.

Bevételi oldalon beállításra került az áthúzódó bérkompenzáció támogatása 1.984 eFt, a közfoglalkoztatás keretében kapott állami támogatás (2.759 eFt), a Területalapú támogatás (456 eFt), az ASP informatikai rendszer bevezetésének támogatása (5.922 eFt). Felhalmozási célú támogatások közé került az utak felújítására kapott támogatás, valamint az adóssághozjárásban nem részesült önkormányzatok támogatása.

A Kamatbevételek a lejárt Kincstárjegy után kapott kamat összegével emelkedtek (433 eFt). Az egyéb működési bevételeket a teljesülés szerint növeltük meg (555 eFt).

3. mellékletek: Szociális Segítő Központ

A Nyirádi Szociális Segítő Központ kiadás és bevételi összegében nem történt változás 16.980 e Ft.

A 2016. december 31-i teljesítés adatokhoz igazítva történtek meg az átcsoportosítások.

4. mellékletek: Nyirádi Nyitnikék Óvoda

A Nyirádi Nyitnikék Óvoda kiadásait és bevételeit 520 e Ft összeggel megemeltük. A főösszege 44.823 e Ft.

A Köznevelési törvény alapján a pedagógusok szeptembertől 3%-s béremelésben részesültek. 1 fő munkavállaló, aki jelenleg gyesen van, nem volt jogosult az év utolsó két hónapjában a gyesre miután nem volt meg a megfelelő biztosított ideje. Ez az összeg kiutalásra került a munkavállalónak, de a 2017. év folyamán visszautalta a jogosulatlanul felvett összeget.

A fentiekre tekintettel a 091110 Óvodai nevelés szakmai feladatai kormányzati funkción megemelésre került a törvény szerinti illetmény valamint a hozzá kapcsolódó járulékok. Továbbá a teljesítés adatokhoz igazítva átcsoportosítások történtek a személyi juttatások között.

A dologi és a beruházások között átcsoportosítások történtek a teljesítés adatokhoz igazítva.

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 október hónapban lebonyolított országos népszavazás kiadásaira kapott támogatás összegével (781 eFt), a házasságkötésekre befizetett díjak összegével (45 eFt), a Központi irányítószervi támogatás bevételét pedig lecsökkentettük a tényleges igénybevétel összegére (-1.581 eFt-tal).

A Személyi juttatások rovatain belül egyrészt átcsoportosítás történt: a Törvény szerinti illetmények, munkabérek, a Normatív jutalmak sorokról a Céljuttatás, projektprémium, a Béren kívüli juttatások, valamint a Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai sorokra, továbbá megtörtént az előirányzatok teljesítéshez történő hozzáigazítása.

A 016110 Kormányzati funkció az Országos népszavazás költségei kerültek beállításra.

A Dologi kiadások között is elvégeztük az előirányzatok teljesítéshez való igazítását, és a népszavazás dologi kiadásai előirányzatainak előírását, így összességében 884 eFt-tal csökkent a rovat előirányzata.

A fentiek alapján javaslom, hogy a Képviselő-testület a Nyirádi Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi költségvetési rendeletének módosítását a rendelet-tervezetben foglaltak szerint fogadja el.

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	317.536	ezer Ft-ban,
b) költségvetési kiadásai főösszegét	317.536	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	168.319 eFt
b) Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	33.157 eFt
c) Közhatalmi bevételek	44.106 eFt
d) Működési bevételek	17.022 eFt
e) Felhalmozási bevételek	744 eFt
f) Működési célú átvett pénzeszközök	2.141 eFt
g) Finanszírozási bevételek	48.282 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	40.890 eFt
b) Munkaadót terhelő járulékok	10.642 eFt
c) Dologi kiadások	55.624 eFt
d) Ellátottak pénzbeli juttatásai	6.397 eFt
e) Egyéb működési kiadások	51.381 eFt
(2) Felhalmozási kiadások:	
Beruházások	10.597 eFt
Felújítások	17.072 eFt
(3) Finanszírozási kiadások:	
Belföldi értékpapírok kiadásai	10.000 eFt
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	13.847 eFt
(4) Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás	97.321 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	11.447 eFt
b) Munkaadót terhelő járulékok	3.144 eFt
c) Dologi és egyéb folyó kiadások	1.856 eFt
(2) Felhalmozási kiadások:	
Beruházások	533 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	32.500 eFt
b) Munkaadót terhelő járulékok	8.867 eFt
c) Dologi kiadások	2.637 eFt

(2) Felhalmozási kiadások:	
Beruházások	819 eFt
Felújítások	0 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	43.803 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	25.437 eFt
b) Munkaadót terhelő járulékok	6.838 eFt
c) Dologi kiadások	6.395 eFt
d) Egyéb működési célú kiadások	198 eFt
(2) Felhalmozási kiadások:	
Beruházások	415 eFt
(3) Működési bevételek:	
a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1.544 eFt
b) Közhatalmi bevételek	45 eFt
c) Működési célú átvett pénzeszközök	100 eFt
(4) Finanszírozási bevételek:	
a) Maradvány igénybevétele	605 eFt
b) Irányító szervtől kapott támogatás	36.989 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, 2017. május 19.

Tisztelettel:



Nagy Gábor
polgármester