

Előterjesztés

Ósi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2014. december 18. napi ülésére

Tárgy: Az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 5/2014 (III. 6.) önkormányzati rendelet módosítása

Előterjesztő: Kotzó László polgármester

Összeállította: Szabóné Szili Mónika gazdasági vezető

Előzetesen tárgyalja: Pénzügyi Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Önkormányzat 2014. I-III. negyedében realizálódott teljesítési adatok, illetve a 2014. év folyamán bekövetkezett események – szociális tűzifa pályázat, bérkompenzáció, Képviselő-testületi határozatokban foglalt előirányzat átcsoportosítások, stb. - következtében szükségessé vált az Önkormányzat 2014. évi költségvetési rendeletének módosítása.

Az alábbiakban teszek javaslatot a rendelet módosítására:

1. 2014. évben az Országos Egészségbiztosítási Pénztár iskola-egészségügyi feladatokra 124.800,- Ft, védőnői ellátásra 4.138.300,- Ft támogatást biztosított. 2014. évre megtervezett bevételi előirányzat 3.805 eFt, szükséges az előirányzat 458 eFt-tal történő megemlése. A jogszabályok értelmében a védőnői ellátásra kapott támogatás egy részét kötelezően a védőnő juttatásaira kellett fordítani. A védőnő egyszeri kiegészítő juttatásban (bruttó 57.145,- Ft), illetve pótlék emelésben (bruttó 6.937,- Ft/hó) részesült 2014. március 1. napjától. A fennmaradó támogatási különbözet dologi kiadások teljesítésére lett felhasználva. Javasolt előirányzat módosítás:

Önkormányzat műk.célú támogatás ÁHT-n belülről:	+ 458 eFt
Önkormányzat személyi juttatás (074031)	+ 120 eFt
Önkormányzat szociális hj.adó (074031)	+ 32 eFt
Önkormányzat dologi kiadás (074031)	+ 306 eFt

2. Az Önkormányzatnál és az intézményeinél foglalkoztatott munkavállalók közül az arra jogosult személyek bérkompenzációban részesültek 2014. évben. A kifizetés fedezetét állami támogatás biztosítja, 2013. december havi bérkompenzációra vonatkozóan központosított előirányzatként, 2014. jan.-nov. hónapokra vonatkozóan egyéb kiegészítő támogatásként. Javasolt előirányzat módosítás:

Önkormányzat központosított előirányzat:	+ 72 eFt
Önkormányzat egyéb központi támogatás:	+ 782 eFt
Önkormányzat személyi juttatás (074031)	+ 67 eFt
Önkormányzat szociális hj.adó (074031)	+ 18 eFt
Önkormányzat személyi juttatás (066010)	+ 20 eFt
Önkormányzat szociális hj.adó 066010)	+ 5 eFt
Önkormányzat intézményfin.kiadás-Hivatal (018030)	+ 397 eFt
Önkormányzat intézményfin.kiadás-Óvoda (018030)	+ 297 eFt
Polgármesteri Hivatal személyi juttatás (011130)	+ 313 eFt
Polgármesteri Hivatal szoc.hj.adó (011130)	+ 84 eFt
Polgármesteri Hivatal intézményfin.bevétel (018030)	+ 397 eFt
Gólyafészek Óvoda személyi juttatás (091110)	+ 147 eFt
Gólyafészek Óvoda szoc.hj.adó (091110)	+ 40 eFt
Gólyafészek Óvoda személyi juttatás (096010)	+ 34 eFt
Gólyafészek Óvoda szoc.hj.adó (096010)	+ 9 eFt
Gólyafészek Óvoda személyi juttatás (096020)	+ 35 eFt
Gólyafészek Óvoda szoc.hj.adó (096020)	+ 9 eFt
Gólyafészek Óvoda személyi juttatás (562917)	+ 4 eFt
Gólyafészek Óvoda szoc.hj.adó (562917)	+ 1 eFt

- | | |
|--|-------------|
| Gólyafészek Óvoda személyi juttatás (562920) | + 14 eFt |
| Gólyafészek Óvoda szoc.hj.adó (562920) | + 4 eFt |
| Gólyafészek Óvoda intézményfin.bevétel (018030) | + 397 eFt |
| Önkormányzat személyi juttatás (107051) | + 39 eFt |
| Önkormányzat szoc.hj.adó (107051) | + 11 eFt |
| 3. Az e-útdíj bevezetésével kapcsolatos önkormányzatnál keletkező bevételkiesés ellentételezésére a Magyar Államkincstár 51.000,- Ft-ot utalt az Önkormányzat számlájára 2014. szeptember hónapban. Javasolt módosítás: | |
| Önkormányzat egyéb központi támogatás (018010) | + 51 eFt |
| Önkormányzat általános tartalék(900070) | + 51 eFt |
| 4. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása jogcímen 12.852,- Ft állami támogatást kapott az Önkormányzat, melyet a külterületi utak murvázására használt fel. Az állami támogatás céltartalékból történő felszabadítása: | |
| Önkormányzat céltartalék (900070) | - 13 eFt |
| Önkormányzat dologi kiadás (045160) | + 13 eFt |
| 5. A helyi önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódóan kiegészítő támogatásban részesült Ősi Község Önkormányzata – 1.457.960,- Ft összegben, melyet 82 m3 tűzifa megvásárlására használhat fel. A tűzifa megvásárlásának önrésze 1.000,- Ft/m3 + Áfa, összege: 104.140,- Ft. A tűzifa kiszállításának a költsége is az Önkormányzatot terheli, összege: 124.968,- Ft. Előirányzat módosítások: | |
| Önkormányzat kiegészítő támogatása (018010) | + 1.458 eFt |
| Önkormányzat ellátottak juttatásai (107060) | + 1.562 eFt |
| Önkormányzat dologi kiadás (107060) | + 125 eFt |
| Önkormányzat általános tartalék (900070) | - 229 eFt |
| 6. Leader pihenőpont átadási ünnepség helyi termék kóstolójának biztosítását vállalta Önkormányzatunk. A feladat ellátására 25 eFt bevétel realizálódott közvetített szolgáltatás jogcímen. Javasolt előirányzat módosítás: | |
| Önkormányzat intézményi működési bevétel (016080) | + 25 eFt |
| Önkormányzat dologi kiadás (016080) | + 25 eFt |
| 7. Képviselői feladatok ellátásához 2 db laptop megvásárlására adott engedélyt a Képviselő-testület. A laptopok megvásárlása, átadása megtörtént, vételár: 367.861,- Ft | |
| Önkormányzat felhalmozási kiadás (011130) | + 368 eFt |
| Önkormányzat általános tartalék (900070) | - 368 eFt |
| 8. Közfoglalkoztatási program keretében vásárolt az Önkormányzat fűnyírót, fűkaszát, a Gólyafészek Óvoda porszívót és fűnyírót. Ezen vásárlások felhalmozási kiadásként kezelendők. Továbbá a közfoglalkoztatási programra kapott előleg fel nem használása miatt (a közfoglalkoztatott személyek hosszú idejű táppénzes állománya következtében) 9.139,- Ft értékben visszafizetési kötelezettsége keletkezett az Önkormányzatnak. A közfoglalkoztatás dologi kiadásából átcsoportosítható a felhalmozási kiadások, és a visszafizetési kötelezettség szükséges fedezete. | |
| Önkormányzat felhalmozási kiadás (041232) | + 57 eFt |
| Önkormányzat műk.célú kiadás ÁHT-n belülre (041232) | + 9 eFt |
| Önkormányzat dologi kiadás (041232) | - 66 eFt |
| Gólyafészek Óvoda dologi kiadás (041232) | - 28 eFt |
| Gólyafészek Óvoda felhalmozási kiadás (041232) | + 28 eFt |
| 9. Nyilvános könyvtári ellátás és közművelődési feladatok támogatása jogcímen kapott támogatás felosztása két kormányzati funkción történt: 082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása illetve 082091 Közművelődési- közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése. A tényleges kiadások ismerete tükrében a dologi, felhalmozási előirányzatok között szükséges az előirányzatok átcsoportosítása. | |
| Önkormányzat dologi kiadás (082042) | + 300 eFt |
| Önkormányzat dologi kiadás (082091) | - 332 eFt |
| Önkormányzat felhalmozási kiadás (082042) | + 32 eFt |

10. Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények kormányzati funkciója a személyi juttatás és szoc.hj.adó előirányzat növelése szükséges, mert egy falunapon fellépő előadó megbízási díját számfejteni kellett, illetve a reprezentációs költség is személyi juttatásként jelentkezik.
- | | |
|--|-----------|
| Önkormányzat személyi juttatás (016080) | + 186 eFt |
| Önkormányzat szoc.hj.adó és járulékok (016080) | + 11 eFt |
| Önkormányzat dologi kiadás (016080) | -197 eFt |
11. 2014. év folyamán realizálódott kiadások ismeretében szükségessé vált a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás, melyre az alábbiak szerint teszek javaslatot:
- Önkormányzati tulajdonú ingatlanok közüzemi kiadásai meghaladták a tervezett előirányzatot, javasolom a dologi előirányzatok 100 eFt-tal történő megemelését.

Önkormányzat dologi kiadás (013350)	+ 100 eFt
-------------------------------------	-----------
 - Az Önkormányzat tulajdonában lévő Rába traktor műszaki vizsgára felkészítése 32 eFt kiadást igényelt.

Önkormányzat felhalmozási kiadás (066010)	+ 32 eFt
---	----------
 - 011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége kormányzati funkciója jelentkező dologi kiadások (55 év feletti szociális hozzájárulási adó megtakarításának befizetése, reprezentációs kiadások Áfa tartalma, kiküldetés) fedezetére szükséges előirányzat összege: 189 eFt.

Önkormányzat dologi kiadás (011130)	+ 189 eFt
-------------------------------------	-----------
 - Ősi 04. hrsz. alatt működő sportpálya közüzemi költségei (áram, gáz, víz) a tervezetthez képest magasabb összegben realizálódtak. Javasolt az előirányzat további 100 eFt-tal történő megemelése.

Önkormányzat dologi kiadás (081030)	+ 100 eFt
-------------------------------------	-----------
 - A 11. pontban felsorolt előirányzat módosítások fedezete biztosítható a közfoglalkoztatási program személyi juttatás és szociális hj. adó előirányzatai terhére. (Tervezéskor 30 %-os önrész számításával lett meghatározva a közfoglalkoztatáshoz szükséges fedezet, azonban a közfoglalkoztatási szerződések a legtöbb esetben 100%-os támogatottságot biztosítottak)

Önkormányzat személyi juttatás (041233)	- 331 eFt
Önkormányzat szoc.hj.adó (041233)	- 90 eFt
12. 2014. október 12. napján lezajlott helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek választására az Ősi Polgármesteri Hivatal 603.038,- Ft összegű támogatást kapott. Az elkészített választási költségvetés költségvetési rendeletben történő beépítése:
- | | |
|---|-----------|
| Polgármesteri Hivatal műk.c.támogatás ÁHT-n belülről | + 603 eFt |
| Polgármesteri Hivatal személyi juttatás (016010) | + 421 eFt |
| Polgármesteri Hivatal szoc.hj.adó és járulékok (016010) | + 126 eFt |
| Polgármesteri Hivatal dologi kiadás (016010) | + 56 eFt |
13. A háziorvosi ügyeleti feladatok ellátását Társulási megállapodás keretében biztosítja az Önkormányzat Várpalota Kistérség Többcélú Társulása útján. Az orvosi ügyelet ellátásához szükséges pénzeszköz átadások a 066020 Város –és Községgazdálkodási egyéb szolgáltatások kormányzati funkciója kerültek megtervezésre. Javasolom a 072112 Háziorvosi ügyelet kormányzati funkcióra történő átcsoportosítását.
- | | |
|--|-----------|
| Önkormányzat műk.célú kiadások ÁHT-n belülről (066020) | - 479 eFt |
| Önkormányzat műk.célú kiadások ÁHT-n belülről (072112) | + 479 eFt |
14. A 105010 Munkanélküli aktív korúak ellátásai kormányzati funkciója került megtervezésre a foglalkoztatást helyettesítő támogatás, illetve a rendszeres szociális segély kifizetéséhez szükséges előirányzat. A közfoglalkoztatási programokban történő foglalkoztatás következtében jelentősen kisebb mértékben realizálódtak a kiadások a tervezetthez képest. Javasolom az alábbi előirányzat módosításokat:
- | | |
|---|-------------|
| Önkormányzat ellátottak juttatásai (105010) | - 7.000 eFt |
| Önkormányzat állami támogatás (018010) | - 7.000 eFt |

15. A Képviselő-testület engedélyezte 1 fő segédmunkás alkalmazását 2014. október 1- 2014. október 31. időszakra, a települési járdák karbantartási munkálatainak elvégzésére. Javasolt előirányzat átcsoportosítás:

Önkormányzat személyi juttatás (045160)	+ 102 eFt
Önkormányzat szociális hj.adó (045160)	+ 27 eFt
Önkormányzat általános tartalék (900070)	- 129 eFt

16. A településen havonta megjelenő újság papír és fénymásolás költsége az Ősi Polgármesteri Hivatal dologi kiadásai között került megtervezésre. A kiadói tevékenység kormányzati funkciója: 083030. Mivel a feladat az Önkormányzat keretein belül jelentkezik javasolt előirányzat módosítása az alábbiak szerint:

Önkormányzat dologi kiadás (083030)	+ 359 eFt
Polgármesteri Hivatal dologi kiadás (011130)	- 359 eFt
Önkormányzat intézményfin. kiadás (018030)	- 359 eFt
Polgármesteri Hivatal intézményfin.bevétel (018030)	- 359 eFt

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni, a kapcsolódó rendelet-módosítást elfogadni szíveskedjen.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17.§ (1) bekezdése alapján a 2014. évi költségvetési rendelet módosítására vonatkozó rendelet-tervezet várható következményeiről – az előzetes hatásvizsgálat tükrében – az alábbi tájékoztatást adom:

1. A rendelet valamennyi jelentősnek ítélt hatása, különösen:

a) *A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:*

Az Önkormányzat bevételei és kiadásai 3.216 eFt-tal csökkentek.

b) *A rendelet környezeti és egészségügyi következményei:* nincsenek

c) *A rendeletnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása:* adminisztratív többletigénye nincs

2. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás várható következménye:

A rendelet elfogadásával a képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. CXCV. törvény 34. § (5) bekezdésében foglalt kötelezettségnek tesz eleget, ennek hiányában mulasztásos jogszabálysértést követne el az önkormányzat.

3. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:
Rendelkezésre állnak.

Ősi, 2014. december 15.



Kotz László

Kotzó László
Polgármester

**Ősi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2014. (....) önkormányzati rendelet-tervezete
az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló
5/2014. (III. 06.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Ősi Község Önkormányzatának 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. §.

Ősi Község Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 5/2014. (III. 06.) önkormányzati rendeletének (a továbbiakban: Rendelet) 3. §. (1)-(6) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2014. évi költségvetési bevételi főösszegét 402.154 ezer forintban, kiadási főösszegét 402.154 ezer forintban állapítja meg.
- (2) A Képviselő-testület a 2014. évi költségvetési bevételen belül az Önkormányzat
 - a) *működési költségvetési bevételét* 208.220 e Ft-ban
 - b) *felhalmozási bevételét* 48.811 e Ft-ban
 - c) *finanszírozási bevételét* 145.123 e Ft-ban
 állapítja meg.
- (3) A 2014. évi költségvetési kiadáson belül az Önkormányzat *működési költségvetési kiadását* 228.647 e Ft-ban határozza meg. A működési költségvetési kiadásokon belül az alábbiak kerülnek meghatározásra:
 - a) személyi juttatás kiadás 104.130 e Ft;
 - b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 25.043 e Ft;
 - c) dologi jellegű kiadások 57.416 e Ft;
 - d) ellátottak pénzbeli, természetbeni juttatásai 20.558 e Ft;
 - e) egyéb működési kiadások 710 e Ft;
 - f) működési célú kiadások államháztartáson belülrre 2.362 e Ft;
 - g) működési célú kiadások államháztartáson kívülre 7.939 e Ft.
- (4) A tartalékok összege 14.285 eFt, melyből: általános tartalék: 10.489 eFt, felhalmozási célú céltartalék: 3.796 eFt
- (5) *A felhalmozási költségvetési kiadások* összege 72.616 eFt.
- (6) *A finanszírozási kiadások* összege 100.891 eFt.”

2. §

- (1) A Rendelet 1-15. mellékletei helyébe e rendelet 1-15. mellékletei lépnek.
- (2) E rendelet kihirdetését követő naptól lép hatályba.

Ó s i, 2014. december 18.

Kotzó László
polgármester

Andrásiné Marton Mónika
aljegyző

Záradék: Ósi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 5/2014. (III. 06.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló .../2014. (.....) önkormányzati rendeletét a Képviselő-testület a 2014. december ülésen fogadta el. A rendelet kihirdetése a helyben szokásos módon 2014. -n történt.

Ósi, 2014.

Andrásiné Marton Mónika
aljegyző