

**EGERVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATI
KÉPVISELŐTESTÜLETÉNEK
PÉNZÜGYI ÉS GAZDASÁGI BIZOTTSÁGA**

JEGYZŐKÖNYV

a 2016. március 30. napján TARTOTT ÜLÉSRŐL

Határozat:

Sorszáma	Kódja
2/2016.(III.30.)	A20
3/2016. (III.30.)	A20

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Az Egervár-i Pénzügyi és Gazdasági Bizottság 2016. március 30-án 17.00 órakor tartott üléséről.

Jelen vannak:

Déri László bizottság elnöke
Gángó Károly bizottsági tag
Korbuly Kálmán bizottsági tag
Török János bizottsági tag

Gyerkó Gábor polgármester
Dr.Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

Igazoltan távol: Szabó Zoltán bizottsági tag

Déri László a bizottság elnöke köszöntötte a megjelenteket.
Megállapította, hogy a bizottság ülése határozatképes, az ülést megnyitotta és javaslatot tett a napirendre vonatkozóan.

A bizottság egyhangúan ellenszavazat nélkül az alábbi napirendet fogadta el:

N A P I R E N D :

- 1. Az Egervári Óvoda és Iskolai étkeztetés 2015. évi költségvetésének módosítása**
Előadó: bizottság elnöke
- 2. Az önkormányzat 2015. évi költségvetésének módosítása**
Előadó: bizottság elnöke

N A P I R E N D T Á R G Y A L Á S A :

1./ Az Egervári Óvoda és Iskolai étkeztetés 2015. évi költségvetésének módosítása
Előadó: bizottság elnöke

Déri László a bizottság elnöke ismertette a napirend tárgyában készített írásos előterjesztést. Megkérdezte a jegyzőt, hogy kíván-e az anyaghoz szóbeli kiegészítést tenni.

Dr.Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző elmondta, hogy az Egervári óvoda költségvetésének főösszege a módosítás következtében nem változik, a módosítás a költségvetés kiadási oldalát érinti, ezen belül pedig a dologi kiadások előirányzatról indokolt az intézményi beruházási kiadásokra 50 e Ft-ot átcsoportosítani, melyet a szúnyogháló megvásárlása indokol.

Az iskolai étkeztetés vonatkozásában a gyermeklétszám növekedése következtében nő az állami támogatás, valamint a szülők által fizetendő térítési díjak összege is. Mindez kihatással van a költségvetés kiadási oldalára is, melynek következtében nő az élelmezésre fizetendő összeg nagysága.

A módosítás az önkormányzatok hozzájárulását nem érinti.

Egyéb a napirenddel kapcsolatban nem hangzott el, **Déri László a bizottság elnöke** elmondta, hogy véleménye szerint a tervezet képviselőtestület elé terjeszhető, javasolja annak változatlan tartalommal történő elfogadását.

Ezt követően indítványát szavazásra bocsátotta.

A bizottság 4 igen egyhangú szavazattal az előterjesztés tárgyában meghozta az alábbi határozatát

A Pénzügyi és Gazdasági Bizottság 2/2016.(III.30.) számú határozata:

A Pénzügyi és Gazdasági Bizottság az Egervári Óvoda, valamint az iskolai étkeztetés 2015. évi költségvetésének módosításáról szóló előterjesztést képviselőtestület elé terjeszhetőnek tartja, és változatlan tartalommal elfogadásra javasolja.

A bizottság felkéri a bizottság elnökét, hogy a fenti határozatról a képviselőtestületet tájékoztassa.

Felelős: bizottság elnöke

Határidő: azonnal

2. Az önkormányzat 2015. évi költségvetésének módosítása

Előadó: bizottság elnöke

Déri László a bizottság elnöke ismertette a napirend tárgyában készített írásos előterjesztést. Előadta, hogy a bevételi oldalon realizálódott a közfoglalkoztatással kapcsolatos előleg. Köztudott, hogy annak ellenére, hogy a közfoglalkoztatás 100 %-os támogatást élvez, az önkormányzatnak saját forrásából meg kell előlegezni a béreket, és azok közterhét. Ehhez némi segítséget nyújt az állam által folyósított előleg. Mind a kiadási mind pedig a bevételi oldalon jelentkezik a vízhasználati díjhoz kapcsolódó Zalavíz kimutatása alapján kiállított számla nettó értéke. Az Áfa összegét a Zalavíz Zrt. utalja az önkormányzat részére, melyet a NAV részére az önkormányzat fizet be.

Török János a bizottság tagja előadta, hogy nem érti, hogy miért kell ilyen gyakran módosítani az önkormányzat költségvetését, egyébként is ezek már megtörtént dolgok, a tavalyi évre vonatkoznak. Az indokolás 3. oldalán szereplő működési célú átvett pénzeszköz összegét az Egervári Estékért Alapítvány miatt kell csökkenteni, ennek mi az oka? Továbbá miért kell az iskolai alapítvány vonatkozásában is módosításokat végezni?

Dr.Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző elmondta, hogy a költségvetés módosítását, amennyiben nincs felhatalmazva a polgármester az előirányzatok közötti átcsoportosításra, vagy olyan mérvű az átcsoportosítás, hogy arra már nincs lehetősége, a kötelezettségvállalást

megelőzően módosítani kellene. Ha lenne rá kapacitásunk elviekben negyedévente kellene a módosításokat elvégezni.

Gyerkó Gábor polgármester elmondta, hogy a módosítás indoka az, hogy az Alapítvány 2 100 e Ft-al tartozott még az önkormányzatnak, melyből 2015. évben 1 500 e Ft folyt be, a fennmaradó 600 e Ft átadására ez évben fog sor kerülni.

Elmondta továbbá, hogy az Egervári László Általános iskolai Alapítvány vonatkozásában is módosítani kell az összegeket, melynek oka, hogy visszatérítendő támogatásként lett számításba véve a Kultúrotthon felújításához kapcsolódó tervezési költség. Mivel az a pályázatban nem volt elszámolható, ezért 600 e Ft-al kevesebbet térített vissza az Alapítvány az önkormányzat részére.

Egyéb nem hangzott el, **Déri László a bizottság elnöke** elmondta, hogy véleménye szerint a költségvetés módosításáról készített tervezet képviselőtestület elé terjeszthető, javasolja annak változatlan tartalommal történő elfogadását.

Ezt követően indítványát szavazásra bocsátotta.

A bizottság 4 igen egyhangú szavazattal az előterjesztés tárgyában meghozta az alábbi határozatát

A Pénzügyi és Gazdasági Bizottság 3/2016.(III.30.) számú határozata:

A Pénzügyi és Gazdasági Bizottság az önkormányzat 2015. évi költségvetésének módosításáról szóló előterjesztést képviselőtestület elé terjeszhetőnek tartja, és változatlan tartalommal elfogadásra javasolja.

A bizottság felkéri a bizottság elnökét, hogy a fenti határozatról a képviselőtestületet tájékoztassa.

Felelős: bizottság elnöke

Határidő: azonnal


Déri László bizottság elnöke bejelentette, hogy az elfogadott naprendet megtárgyalták. Megkérdezte van-e egyéb közérdekű kérdés vagy bejelentés.

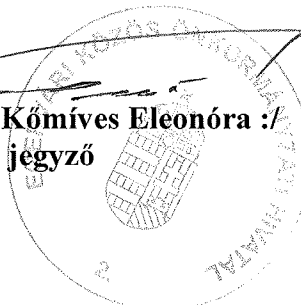
Mivel egyéb közérdekű kérdés, bejelentés nem hangzott el megköszönte a megjelenést, és a képviselőtestület ülését 19 órakor bezárta.

Kmf.


/: **Déri László**
bizottság elnöke




/: **Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra** :/
jegyző



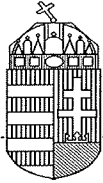
Egervári Óvoda 2015. évi II. költségvetés módosítás

1. napirendi pont

Adatok ezer Ft-ban

BEVÉTELEK:	Tervezett előirányzat	Módosított előirányzat	II. Módosított előirányzat
I. Működési bevételek	2 924	2 924	2 924
- Étkezési térítési díjak	2 624	2 624	2 624
- Továbbszámlázott vízdíj és áramdíj	300	300	300
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 924	2 924	2 924
II. Előző évi pénzmaradvány igénybe vétele	1 301	1 330	1 330
III. Intézményfenntartó Önkormányzatok hozzájárulása	3 008	830	830
Egervár önkormányzat 20 fő	1 180	325	325
Gósfa önkormányzat 9 fő	531	146	146
Kispáli önkormányzat 6 fő	354	98	98
Győrvar önkormányzat 1 fő	59	16	16
Nagypáli önkormányzat 4 fő	236	65	65
Vasboldogasszony önkormányzat 8 fő	472	130	130
Petőmihályfa önkormányzat 1 fő	59	16	16
Hegyhátszentpéter önkormányzat 2 fő	118	33	33
IV. Működési költségvetés támogatása:	33 212	35 361	35 361
Óvodai dolgozó bértámogatása	25 577	25 577	25 577
Óvodaműködési támogatás	3 640	3 640	3 640
2014.évi elszámolás alapján pótlólagos állami támogatás (Köznevelési feladatok)		2 149	2 149
Kiegészítő támogatás	352	352	352
Étkeztetés támogatása	3 346	3 346	3 346
Bérekompensáció támogatása	297	297	297
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	37 521	37 521	37 521
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	40 445	40 445	40 445

KIADÁSOK:	Tervezett előirányzat	Módosított előirányzat	II. Módosított előirányzat
I. Személyi juttatások	22 858	23 315	23 315
<i>1.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek</i>	<i>21 352</i>	<i>21 352</i>	<i>21 352</i>
- alapilletmény	20 309	20 309	20 309
- vezetői pótlék	809	809	809
- bérkompenzáció	234	234	234
<i>2.) Helyettesítési díj</i>	<i>250</i>	<i>500</i>	<i>500</i>
<i>3.) Jubileumi jutalom</i>	<i>549</i>	<i>549</i>	<i>549</i>
<i>4.) Ruházati költségtérítés</i>	<i>137</i>	<i>137</i>	<i>137</i>
<i>5.) Közlekedési költségtérítés (dolgozói bérlet)</i>	<i>570</i>	<i>447</i>	<i>447</i>
<i>6.) Egyéb sajátos juttatások kiadásai (betegszabadság, bérkompenzáció)</i>		<i>330</i>	<i>330</i>
II. Járulékok	5 981	6 093	6 093
<i>1.) Szociális hozzájárulási adó</i>	5 981	5 981	5 981
<i>2.) Táppénz hozzájárulás</i>		112	112
III. Dologi kiadások, és egyéb folyó kiadások	10 406	9 837	9 787
<i>1.) Készletbeszerzés</i>	<i>615</i>	<i>615</i>	<i>615</i>
<i>Könyv, folyóirat, egyéb információ hordozó beszerzés</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>0</i>
<i>Gyógyszer</i>	<i>15</i>	<i>15</i>	<i>0</i>
<i>Irodaszer, nyomtatvány beszerzés</i>	<i>50</i>	<i>50</i>	<i>117</i>
<i>Egyéb szakmai anyagbeszerzés</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>275</i>
<i>Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés (karbantartási anyag, tisztítószerek)</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>223</i>
<i>2.) Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>150</i>	<i>170</i>	<i>170</i>
<i>a.) Informatikai szolgáltatások: internet</i>	<i>50</i>	<i>70</i>	<i>70</i>
<i>b.) Egyéb kommunikációs szolg.: telefon</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>100</i>
<i>3.) Szolgáltatási kiadások</i>	<i>7 424</i>	<i>6 949</i>	<i>6 949</i>
<i>Vásárolt élelmiszer</i>	<i>4 439</i>	<i>4 439</i>	<i>4 439</i>
<i>Villamosenergia</i>	<i>975</i>	<i>790</i>	<i>790</i>
<i>Gázenergia</i>	<i>800</i>	<i>500</i>	<i>500</i>
<i>Víz és csatornadíjak</i>	<i>650</i>	<i>650</i>	<i>650</i>
<i>Karbantartás, kiszállítás</i>	<i>70</i>	<i>70</i>	<i>70</i>
<i>Pénzügyi szolgáltatások kiadásai</i>	<i>160</i>	<i>160</i>	<i>160</i>
- bankköltségek	110	110	125
- postai bélyegvásárlás	50	50	35
<i>Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások</i>	<i>330</i>	<i>340</i>	<i>340</i>
- kéményseprés, szemétszállítás	60	60	60
- orvosi vizsgálat	90	90	90
- tanfolyamok, értekezletek díja	80	80	80
- egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatás	100	110	110
<i>4.) Működési célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>2 167</i>	<i>2 053</i>	<i>2 053</i>
<i>5.) Kiküldetés</i>	<i>50</i>	<i>50</i>	<i>0</i>
<i>Belföldi kiküldetés</i>	<i>50</i>	<i>50</i>	<i>0</i>
IV. Intézményi beruházási kiadások:	200	200	250
<i>Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés, szellemi termékek beszerzése (szűnyogháló, laptop)</i>	<i>157</i>	<i>157</i>	<i>197</i>
<i>Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>43</i>	<i>43</i>	<i>53</i>
V. Működési célú kiadások állambáztartáson belülre	1 000	1 000	1 000
<i>Közös Hivatal részére átadás a pénzügyi munkák elvégzéséért</i>	<i>1 000</i>	<i>1 000</i>	<i>1 000</i>
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	40 445	40 445	40 445
TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	40 445	40 445	40 445



Egervári Közös Önkormányzati Hivatal
✉ 8913 Egervár Vár u. 2. ☎ /fax: 92/564-013, 564-014, 30 8214561
E-mail: *kozoshivatal@egervar.hu*

2. napirendi pont anyaga

ELŐTERJESZTÉS

**Egervár Község Önkormányzati Képviselőtestület
Pénzügyi és Gazdasági Bizottság
2016. március 30-án tartandó ülésére**

Tárgy: Önkormányzat 2015. évi költségvetésének módosítása

Előterjesztő: GyerkóGábor polgármester

**Készítette: Dr.Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző
Hajdu Brigitta pénzügyi ügyintéző**

**Törvényességi szempontból ellenőrizte: Dr.Ürmösiné Kőmíves Eleonóra
jegyző**

**Tartalmi formai szempontból ellenőrizte: Dr.Ürmösiné Kőmíves Eleonóra
jegyző**

Az önkormányzat 2015. évi költségvetésének módosításáról szóló rendelettervezet indoklása

Tisztelt Bizottság!

Az önkormányzat költségvetését a képviselőtestület 2015. februárban tartott ülésén fogadta el 167 428 e Ft összegű bevétellel, és ugyanennyi kiadással. A költségvetést októberi ülésén módosította, melynek köszönhetően a költségvetés főösszege 178 895 e Ft-ra módosult.

Az októberi módosítás óta is jelentkeztek nem várt bevételek, illetve kiadások, mely miatt az alábbiak szerint indokolt a költségvetést módosítani:

A rendelettervezet 1. §-ához:

A költségvetési rendelet az önkormányzat és intézményei együttes bevételeinek, és kiadásának főösszegét 178 895 e Ft-ban állapította meg. Ezen összeg tartalmazza az önkormányzat várható bevételeit, és kiadásait, az intézmények (Közös Önkormányzati Hivatal, Egervári Óvoda) saját bevételeit, átvett pénzeszközeit, pénzmaradványát, valamint várható kiadásait.

A költségvetés főösszegét 60 253 e Ft-al indokolt növelni, melyből 59 478 e Ft az önkormányzatot érintő emelkedés, 775 e Ft pedig a Közös Önkormányzati hivatalt érintő módosítás, az alábbiakban írtak szerint.

A rendelettervezet 2.§-ához:

Az önkormányzat és költségvetési szerveinek tervezett bevételeit kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az alaprendelet 3.§-a tartalmazza. A bevételi főelőirányzatokat az **1. mellékletben** írtak szerint módosítani indokolt. A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését az érintett önkormányzatok együttes testületi ülésén módosították, az Egervári Óvodát pedig előző képviselőtestületi ülés során, ezért nem térünk ki a módosítások indokaira. Az önkormányzatot érintő bevételi előirányzatok módosításának okairól pedig a 3.§-hoz fűzött indoklásban tájékoztatom Önöket.

A tervezet 3.§-ához:

A képviselőtestület az önkormányzat - költségvetési szervei nélküli - tárgyévi bevételeit – 169 917 e Ft összegben állapította meg. A bevételi főösszeg nagyságát 229 395 e Ft-ra indokolt növelni az alábbi indokok alapján:

I. A költségvetési bevételek összegét 147 347 e Ft-ról 204 050 e Ft-ra javasoljuk emelni az alábbiak szerint:

1) **Önkormányzatok működésének támogatása** címén 87 630 e Ft a módosított előirányzat összege, melyet 90 179 e Ft-ra indokolt emelni az alábbiak szerint:

- A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktetési feladatainak támogatása jogcímen tervezett 13 908 e Ft összeget 14 508 e Ft-ra módosítani kell, mivel

- iskolai étkeztetés központi támogatása címén tervezett 11 427 e Ft-ot 12 043 e Ft-ra indokolt emelni, mivel a gyermekéktetésben részesülő gyermekek számának növekedése miatt nőtt az állami támogatás összege,

- foglalkoztatást helyettesítő támogatás jogcímen kapott állami támogatás összegét 98 e Ft-ra indokolt csökkenteni,

- normatív lakásfenntartási támogatás összegét pedig 204 e Ft-ról 236 e Ft-ra indokolt növelni.

- Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai címén tervezett 4 895 e Ft-ot 3 977 e Ft-ra indokolt csökkenteni az alábbiak szerint: A 2014. évet érintő pótlólagos állami támogatás összegét külön soron kell szerepeltetni, ezért 2 867 e Ft-al csökkenteni kell az előirányzat összegét, egyúttal pedig nem várt bevétel a pályázat útján igényelt 1 507 e Ft összegű rendkívüli önkormányzati költségvetést kiegészítő támogatás, és a szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó 445 e Ft összegű kiegészítő támogatás.

2) **Működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételi előirányzat** módosított összege 15 558 e Ft, melyet 19 610 e Ft-ra indokolt módosítani az alábbiak szerint:

- Egyéb működési célú támogatások bevételei egyéb fejezeti kezelésű előirányzat címén 3 671 e Ft bevételt vártunk, összegét 3 742 e Ft indokolt emelni, mivel a közfoglalkoztatást érintően eszközvásárlás támogatására is realizálódott 193 e Ft összegű bevétel.
- A tervezéskor rendszeres gyermekvédelmi kedvezményhez kapcsolódó 128 e Ft összegű bevétellel nem számoltunk, melyet indokolt egyéb működési célú támogatások bevételek, egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól bevételi előirányzat javára beállítani. Ezen bevételi forrásból biztosítjuk az ellátásból részesülők számára az Erzsébet utalványt.
- Egyéb működési célú támogatások bevételei társadalombiztosítási pénzügyi alaptól bevételi előirányzatra tervezett 4 000 Ft-ot 4 141 e Ft- indokolt emelni,
- Egyéb működési célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól bevételi részelőirányzatra tervezett 3 008 e Ft-ot 6 720 e Ft-ra indokolt emelni, indoka, hogy a 2 336 e Ft-ot kapott az önkormányzat 2016. évi közfoglalkoztatás előlege címén, illetve 504 e Ft folyt be a közfoglalkoztatással kapcsolatos dologi kiadások finanszírozásához.

3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről bevételi előirányzatra 35 472 e Ft bevételt kell beállítani, mivel az önkormányzat sikeresen pályázott energetikai fejlesztésre, melynek köszönhetően 35 472 e Ft összegű KEOP támogatásban részesült.

4. Működési bevételek címén 8 439 e Ft bevétellel számoltunk, összegét 22 429 e Ft-ra indokolt emelni, az alábbiak szerint:

- szolgáltatások ellenértékére tervezett 1 100 e Ft-ot 12 686 e Ft-ra indokolt emelni. Ennek oka, hogy a költségvetés bevételi és kiadási oldalán is egyező mértékkel szerepelnie kell a ivóvíz-használati díjról kiállított számla nettó értékének, melynek az általános forgalmi adóját az önkormányzat fizeti be a NAV részére, a Zalavíz Zrt. kimutatása alapján, illetve összegének önkormányzat részére történő utalása után,
- ellátási díjak összegét az étkezők számának növekedése miatt 3 810 e Ft-ról 4 025 e Ft-ra indokolt módosítani,
- kiszámlázott ÁFA visszatérülések összegét 3 529 e Ft-ról 4 786 e Ft-ra indokolt módosítani, melyből 2 997 e Ft a Zalavíz Zrt. számlájához kapcsolódó ÁFA összege,
- egyéb működési bevétel címén bevételt nem terveztünk, e jogcímen 932 e Ft realizálódott, mely a várkastély gázdíj túlfizetésének szolgáltató által történő visszatérítéséből adódott.

5. Felhalmozási bevétel címén bevételt nem terveztünk, ingatlanértékesítésből 2 000 e Ft folyt be.

6. Működési célú átvett pénzeszközök címén 2 220 e Ft bevétellel számoltunk, összegét 1 520 e Ft-ra indokolt csökkenteni, mivel az Egervári Estékért Alapítvány a még fennálló 2 100 e Ft összegű tartozásából 1 500 e Ft-ot fizetett vissza az önkormányzatnak.

7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök címén tervezett 2 850 e Ft-ot 2 190 e Ft-ra indokolt módosítani, mivel az Egervári László Általános Iskoláért Alapítvány a tervezett 2 350 e Ft-al szemben 1 690 e Ft-adott át az önkormányzat részére.

II. A finanszírozási bevételek módosított előirányzatát (22 570 e Ft) 25 345 e Ft-ra indokolt növelni, mivel az önkormányzat 2 775 e Ft összegű bevételben részesült 2016. évet érintő állami támogatás előlege címén.

A tervezet 4.§-ához:

A fenntartó képviselőtestületek módosították a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének bevételi oldalát. A módosításokat az önkormányzat költségvetési rendeletén is át kell vezetni, a tervezetben írtak szerint.

A tervezet 5.§-ához:

Az önkormányzat és költségvetési szerveinek együttes 2015. évi költségvetési kiadásait 178 895 e Ft-ról 239 148 e Ft-ra indokolt növelni. A kiadások emelkedésének okairól az alábbi §-hoz fűzött indoklásban tájékoztatjuk Önöket.

A tervezet 6.§-ához:

A költségvetési rendelet az önkormányzat beleértve költségvetési szerveit is, összes működési kiadását 164 346 e Ft-ban állapította meg, melyet 188 490 e Ft-ra indokolt módosítani, a 3. mellékletben írtak szerint. Az intézményeket érintő előirányzat változások költségvetésük módosításakor ismertetésre kerültek, az önkormányzat működési kiadásait érintő módosítások okai pedig az alábbi szakaszokhoz fűzött indoklás során kerülnek ismertetésre.

A tervezet 7.§-ához:

Az önkormányzat és költségvetési szerveinek együttes felhalmozási, felújítási kiadásait a 4. táblázat tartalmazza. E jogcímen 14 549 e Ft összegű kiadással számoltunk, melyet 50 658 e Ft-ra indokolt növelni. Az önkormányzatot érintő módosítások okai 10. §-hoz fűzött indoklásban kerülnek ismertetésre.

A tervezet 8.§-ához:

Az alaprendelet 9. §-a határozza meg az önkormányzat költségvetési szervei nélküli kiadásait, melynek módosított összege 100 370 e Ft. A kiadások összegét 229 395 e Ft-ra indokolt emelni, amely az irányító szerveknek folyósított támogatást is tartalmazza. Lásd a 4. és 5. mellékleteket.

A tervezet 9. §-ához:

Ezen rendelkezések az önkormányzat költségvetési szervei nélküli működési kiadásait rögzítik. A működési kiadások korábbi módosított előirányzata 156 248 e Ft, melyet 179 921 e Ft-ra indokolt növelni az alábbiakban részletezettek szerint:

I.Költségvetési kiadások:

a) Személyi juttatások összegét korábban 17 821 e Ft-ra módosítottuk, melyet 19 575 e Ft-ra indokolt emelni. A módosítás során a törvény szerinti illetmények, munkabérek kiadási előirányzatát 1 318 e Ft-al növelni, melynek oka a közfoglalkoztatottak meghosszabbított foglalkoztatása, a közfoglalkoztatotti bér növekedése, illetve a diák közfoglalkoztatás. A módosítást követően a személyi juttatásokon belül a közfoglalkoztatottak bérének módosított összege összesen 6 808 e Ft-ot tesz ki.

b) Munkaadókat terhelő járulékok címén a módosított 3 935 e Ft-ot 4 247 e Ft-ra indokolt módosítani, a személyi jellegű kiadások emelkedése miatt. A szociális hozzájárulási adón belül a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó szociális hozzájárulási adó összege 986 e Ft.

c) Dologi kiadások címén 43 981 e Ft kiadással számoltunk, melyet 44 974 e Ft-ra indokolt növelni, egyidejűleg pedig a részelőirányzatok közt átcsoportosításokat indokolt végrehajtani, az 5. melléklet c) pontjában írtak szerint. A munkaruha, védőruhára tervezett összeget a közfoglalkoztatottak számára jutott munkaruha miatt kell emelni, a vásárolt élelmiszerekre kifizetett összeg nagyságát az intézményi étkeztetésben részesülők számának növekedése miatt kell emelni, a pénzügyi szolgáltatások kiadásaira tervezett összeg figyelemmel a tényleges teljesítési adatokra 1 550 e Ft-ról 1 168 e Ft-ra csökkenthető. Az egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatásokra tervezett 1 500 e Ft-ot 5 064 e Ft-ra indokolt emelni, melynek oka, hogy a tervezéskora várponyva javításának költségével nem számoltunk, e jogcímen ÁFA nélkül 2 032 e Ft kiadást kell tervezni, falunapi költségek címén 844 e Ft-ot, hulladékszállítás címén 238 e Ft-ot indokolt beállítani. Fizetendő Áfa címén tervezett 3 529 e Ft-ot 4 641 e Ft-ra indokolt emelni, melyből a Zalavíz Zrt.-hez köthető ÁFA befizetés összege 2 997 e Ft.

d) Egyéb működési célú kiadások címén 14 916 e Ft kiadással számoltunk, összegét 35 530 e Ft-ra indokolt emelni, az alábbi indokokra hivatkozással:

- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzat módosított összegét 5 997 e Ft-ra indokolt emelni, melynek oka, hogy kerítésépítéshez 500 e Ft támogatás nyújtására került sor.
- Működési célú pénzeszközátadás címén 11 099 e Ft- kiadást kell tervezni, mivel a használati díjról szóló számla nettó értéke mind a bevételi, mind pedig a kiadási oldalon beállításra kell, hogy kerüljön, ez egy technikai művelet, melyet pénzmozgás nem követ.
- Tartalékok címén 5 044 e Ft-tal számoltunk, melyet 14 058 e Ft-ra indokolt növelni, melyből 2 058 e Ft az általános tartalék, 12 000 e Ft a céltartalék.

A tervezet 10. §-ához:

Az önkormányzat – költségvetési szervei nélküli – módosított felújítási, felhalmozási kiadásának nagysága 13 669 e Ft, melyet 49 474 e Ft-ra indokolt növelni az alábbiak szerint:

- Beruházási kiadás címén 6 247 e Ft kiadással számoltunk összegét 6 251 e Ft-ra indokolt módosítani, melyből a kisértékű tárgyi eszköz beszerzésre tervezett 1 575 e Ft-ot 1 627 e Ft-ra indokolt emelni, mivel a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódóan 256 e Ft értékben motoros fűrész került beszerzésre,
- Felújítási kiadás címén 272 e Ft kiadással számoltunk, összegét 36 073 e Ft-ra indokolt emelni, melyből 28 189 e Ft-ot kell a KEOP pályázathoz kapcsolódóan tervezni, illetve az orvosi rendelő felújítása kapcsán 198 e Ft kiadással kell számolni. A fenti módosítások következtében az Áfa összegét 54 e Ft-ról 7 665 e Ft-ra indokolt emelni.
- Egyéb felhalmozási célú kiadásokra tervezett 7 150 e Ft változatlanul hagyása mellett a részleírányzatok közt indokolt átesoportosításokat végrehajtani, az alábbiak szerint: az Egervári László Általános Iskoláért Alapítvány részére átadandó összegből 3 500 e Ft vissza nem térítendő támogatás, mely kiutalásra került, 650 e Ft pedig visszatérítendő támogatás mely nem került az Alapítvány részére átadásra. A fentiek miatt módosítani indokolt az e célra tervezett összegeket.

A tervezethez csatolt 4. mellékletben célonként, és feladatonként bemutatásra kerültek a felhalmozási, felújítási kiadásaink, a mellékletből jól látható, hogy mely kiadási tételek kerültek módosításra.

A tervezet 11-12. §-ához:

Mivel módosult az intézmények költségvetése, ezért a módosításokat a rendeleten is át kell vezetnünk.

A tervezet 13. §-ához:

A tervezethez csatolt 6. melléklet a költségvetési hiány finanszírozásának módjáról rendelkezik. A költségvetési hiány az előző évi pénzmaradványból, illetve finanszírozási bevételből finanszírozható, a 6. mellékletben írtak szerint.

A tervezet 14. §-ához:

A képviselőtestület az önkormányzat tartalékának módosított összegét 5 044 e Ft-ban állapította meg, melyet a bevételi többletek miatt 14 058 e Ft-ra indokolt növelni, melyből 2 058 e Ft a céltartalék, 12 000 e Ft az általános tartalék.

A tervezet 15. §-ához:

A közfoglalkoztatottak számát az októberi módosítás során 7 főre emeltük fel. Mivel többen kikerültek a közfoglalkoztatotti körből ezért a közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzatát 5 főre módosítani indokolt. A módosítást követően a létszám-előirányzat 30 főről, 28 főre csökken, melyből 24 fő teljes munkaidőben, 4 fő részmunkaidőben foglalkoztatott, a 10. mellékletben írtak szerint.

A tervezet 16. §-ához:

A rendelet módosítása a 9. és 11-12. mellékleteken kívül minden mellékletet érint, melyek a tervezetben írtak szerint módosulnak.

A költségvetést egyéb vonatkozásban módosítani nem indokolt.

Kérem a tervezetben foglaltak megvitatását, s a költségvetési rendelettervezet elfogadását.

Egervár, 2016. március 22.

Gyerkó Gábor s.k.
Polgármester

Dr.Ürmösiné Kőmíves Eleonóra s.k.
jegyző



Előzetes hatásvizsgálat
a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján

Tisztelt Képviselőtestület!

A fent hivatkozott jogszabályban írtak alapján, mint a jogszabály előkészítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felmértem a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről az alábbiak szerint tájékoztatom a T. Képviselőtestületet.

Az előzetes hatásvizsgálattal érintett rendelet-tervezet címe:

- Egervár Község Önkormányzati Képviselő-testületének/2016.(....) önkormányzati rendelet-tervezete az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 1/2015. (II.20.) önkormányzati rendelet módosításáról

A hatásvizsgálat során az alábbiak vizsgálatára került sor:

1. Társadalmi-gazdasági hatása:

Jelen rendelet-tervezet olyan módosításokat tartalmaz, amelyek a közfeladat ellátás mértékét, minőségét nem befolyásolják, ezért társadalmi-gazdasági hatása nem mérhető.

2. Költségvetési hatása: A tervezetben szereplő kiadások növekedésének fedezete a pótlólagosan kapott állami támogatás, illetve az ívóvíz-használati díjhoz kapcsolódó technikai lebonyolítás számszaki kihatása. A módosítás nem befolyásolja kedvezőtlenül az önkormányzat anyagi helyzetét.

3. Környezeti, egészségi következményei: Nincs.

4. Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: A rendeletmódosítás nem keletkeztet olyan adminisztratív terheket, illetve nem eredményezi az adminisztratív kötelezettségek olyan csökkenését, amely a rendeleti szabályozás közvetlen következményének tekinthető.

5. Egyéb hatása: Nincs.

6. A rendelet megalkotásának szükségessége: A rendeletalkotással tesz eleget az önkormányzat az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) Kormányrendeletben írtaknak

7. A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények: a 6. pontban írt jogszabályi rendelkezések megsértése

8. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti és tárgyi feltételek: a jelenlegi feltételeken felül többletet nem igényel.

Egervár, 2016. március 22.

Dr. Ürmösiné Kómíves Eleonóra s.k.
jegyző

**EGERVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYI KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
..2016.(...) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE**

**AZ ÖNKORMÁNYZAT 2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ
1/2015.(II.20.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELET
MÓDOSÍTÁSÁRÓL**

Egervár Község Önkormányzati Képviselőtestülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban) Mötv.) 42. § 1. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Egervár Község Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről és annak végrehajtási feladatairól a következőket rendeli el:

1.§ A 2015. évi költségvetésről szóló 1/2015. (II. 20.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: R.) 2.§-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„ A képviselőtestület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2015. évi költségvetésének tárgyévi bevételi főösszegét **239 148 ezer forintban**, tárgyévi kiadási főösszegét **239 148 ezer forintban** állapítja meg.”

2.§ (1) Az R 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselőtestület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2015. évi költségvetési bevételeit **210 931 ezer forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

a) Önkormányzatok működési támogatásai	90 179 ezer forint
b) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	19 610 ezer forint
c) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	35 472 ezer forint
d) Közhatalmi bevétel	30 650 ezer forint
e) Működési bevételek	25 561 ezer forint
f) Felhalmozási bevételek	2 000 ezer forint
g) Működési célú átvett pénzeszközök	5 269 ezer forint
h) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 190 ezer forint

(2) Az R 3. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A képviselőtestület a finanszírozási bevételek összegét **28 217 ezer forintban** állapítja meg.”

3.§ (1) Az R 4. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„ (1) A képviselőtestület az önkormányzat – költségvetési szerve nélküli - 2015. évi tárgyévi bevételeit **229 395 ezer forintban** állapítja meg, melyből a költségvetési bevételek nagysága **204 050 ezer forint**, a finanszírozási bevételek összege **25 345 ezer forint**.”

(2) Az R 4. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„ (2) A költségvetési bevételeket – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint állapítja meg:

a) Önkormányzatok működési támogatásai	90 179 ezer forint
b) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	19 610 ezer forint
c) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	35 472 ezer forint
d) Közhatalmi bevételek	30 650 ezer forint

e) Működési bevételek	22 429 ezer forint
f) Felhalmozási bevételek	2 000 ezer forint
g) Működési célú átvett pénzeszközök	1 520 ezer forint
h) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 190 ezer forint

(3) Az R 4. § (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(3) Finanszírozási bevételek összegét **25 345 ezer forintban** állapítja meg, melyből az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 22 570 ezer forint.”

4.§ Az R 5. § (2) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A képviselőtestület az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi összes bevételét **38 855 ezer forint** összegben állapítja meg, melyből:

a) Költségvetési bevételek összesen:	3 957 ezer forint
aa) Működési bevételek	208 ezer forint
ab) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 749 ezer forint”

5.§ Az R 6. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselőtestület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2015. évi költségvetési kiadásait **239 148 ezer forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

a) Személyi juttatások előirányzata	66 552 ezer forint
b) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 734 ezer forint
c) Dologi kiadások előirányzata	60 899 ezer forint
d) Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 304 ezer forint
e) Egyéb működési célú kiadások	37 608 ezer forint
f) Finanszírozási kiadások	3 393 ezer forint
g) Beruházási kiadások	7 435 ezer forint
h) Egyéb felhalmozási kiadások	7 150 ezer forint
i) Felújítási kiadások	36 073 ezer forint”

6.§ Az R 7. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselőtestület az önkormányzat és költségvetési szervei működési kiadását **188 490 ezer forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

a) Személyi juttatások előirányzata	66 552 ezer forint
b) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 734 ezer forint
c) Dologi kiadások előirányzata	60 899 ezer forint
d) Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 304 ezer forint
e) Egyéb működési célú kiadások	37 608 ezer forint
f) Finanszírozási kiadások	3 393 ezer forint”

7.§ Az R 8. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselőtestület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes felhalmozási, felújítási kiadásainak nagyságát összesen **50 658 ezer forintban** állapítja meg az alábbiak szerint:

a) Beruházási kiadások előirányzata	7 435 ezer forint
b) Egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzata	7 150 ezer forint
c) Felújítási kiadások előirányzata	36 073 ezer forint”

8.§ Az R 9. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép: