



ELŐTERJESZTÉS

SZUHAKÁLLÓ KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

2014. AUGUSZTUS 28-AI

MUNKATERV SZERINTI NYÍLT ÜLÉSÉRE.

1168-3/2014/Sz.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 1DB

II. NAPIREND

Tárgy: Javaslat az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 1/2014.(II.18.) önkormányzati rendelet módosítására.

Előterjesztő:	Dávid István polgármester	Döntés formája: rendelet
Előterjesztést készítette:	Dr. Herczeg Tibor jegyző címzetes főjegyző	Tóth Tamásné főtanácsos
Melléklet:	1. sz. Rendelet-tervezet	Döntés módja: minősített többség

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítását az alábbiak indokolják:

Bevételek

	E Ft
Központosított előirányzat miatt:	
▪ Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	+4.616
▪ Működési célú központosított előirányzatok (<i>Bérkompenzáció 2013.12.havi; 2014. évi</i>)	+871
▪ Támogatás értékű működési bevétel	+14.811
▪ Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivatal +17 E Ft,	
▪ Startmunka program támogatás +13.714 E Ft,	
▪ Tagóvoda 2013.évi elszámolás + 1.080 E Ft	
▪ Továbbszámlázott szolgáltatások bevételei	+346
▪ Hozzájárulás a pénzübeli szociális ellátásokhoz	-3.887
▪ Települési önkormányzatok működési támogatása	+3.887
Saját hatáskörű előirányzat miatt	
▪ Egyéb működési bevétel államháztartáson kívülről (biztosítási díj)	-1.205
▪ Intézményi működési bevétel	+1.205
▪ Felhalmozási célú bevétel (bérlakások értékesítése)	-100

▪ Intézményi működési bevétel	+170
▪ Iparűzési adó	-70
Bevételi előirányzat változás:	+20.644

Kiadások

	E Ft
• Személyi juttatások (2014. évi kompenzáció, Startmunka program)	+8.446
• Járulékok (Startmunka program)	+2.170
• Dologi kiadások (Startmunka program készletbeszerzései, egyéb kiadásai, felhalmozási kiadásai)	+3.508
• Pénzeszköz átadás (intézmény-finanszírozás)	+461
• Működési célú pénzeszköz átadás (Munkaügyi Központ - startmunka program visszafizetés)	+2.096
• Támogatás és egyéb juttatás	+4.616
Saját hatáskörű	
• Dologi kiadás (fordított áfa befizetés, karbantartási anyag, karbantartási szolgáltatás egyéb dologi kiadás, pénzügyi szolg.)	+7.953
• Felhalmozási kiadások	-3.400
• Működési célú támogatások (Bursa Hungarica ösztöndíj)	+75
• Támogatás és egyéb juttatás	-75
• Pénzeszköz átadás (tagóvoda 2013. évi finanszírozása)	-5.206
Kiadási előirányzat változás:	+20.644

A **központosított előirányzatok** valamennyi esetben megvalósult kifizetésekhez kapcsolódó elszámoláson alapuló, utólagosan folyósított állami támogatások igénybevételét jelentik.

Módosítás indokai szakfeladatonként:

VÁROS- ÉS KÖZSÉGGAZDÁLKODÁS

SZEMÉLYI JUTTATÁS:	+105 E Ft (2013.12.hó., 2014. évi bérkompenzáció)
DOLOGI KIADÁS:	+4.553 E Ft (egyéb dologi, pénzügyi szolg., ÁFA, karb.anyag)
MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK	+2.171 E Ft (Bursa Hungarica ösztöndíj, Startmunka program visszafizetés)
PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS	-5.206 E Ft (tagóvoda 2013. évi finanszírozása)

ISKOLAI INTÉZMÉNYI ÉTKEZTETÉS

SZEMÉLYI JUTTATÁS: +105 E Ft (2013.12. h.,2014. évi bérkompenzáció)

SZOCIÁLIS ÉTKEZTETÉS

SZEMÉLYI JUTTATÁS: +100 E Ft (2013.12. h.,2014. évi bérkompenzáció)

ÓVODAI INTÉZMÉNYI ÉTKEZTETÉS

SZEMÉLYI JUTTATÁS: +100 E Ft (2013.12. h.,2014. évi bérkompenzáció)

KÖZFOGLALKOZTATÁS HOSSZÚ IDŐTARTAM

SZEMÉLYI JUTTATÁS: +8.036 E Ft (Startmunka program bértámogatás)

SZOC.HJ.ADÓ: +2.170 Ft (Startmunka program bértámogatás járuléka)

DOLOGI KIADÁS: +3.508 E Ft (készletbeszerzés, üzemanyag vásárlás, felhalmozási kiadások Startmunka program támogatásból)

TÁMOGATÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK

PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS: +461 E Ft intézményi finanszírozás (bérkompenzáció hivatal)

ÖNKORMÁNYZATI RENDSZERES PÉNZBELI ELLÁTÁSOK

TÁM. ÉS EGYÉB JUTTATÁS: +4.616 E Ft hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz (rendszeres szociális segély, foglalkoztatást helyettesítő támogatás, lakásfenntartási támogatás, óvodáztatási támogatás)

ÖNKORMÁNYZATI ESETI PÉNZBELI ELLÁTÁSOK

TÁM. ÉS EGYÉB JUTTATÁS -75 E Ft ((Bursa Hungarica ösztöndíj)

KÖZUTAK, HIDAK, ALAGUTAK ÜZEMELTETÉSE, FENNTARTÁSA

DOLOGI KIADÁS: +3.400 E Ft fordított ÁFA befizetés

FELHALMOZÁSI KIADÁS: -3.400 E Ft fordított ÁFA befizetés

Fentiekre tekintettel, az előterjesztés alapján javaslom a rendelet-tervezet jóváhagyását.

Szuhakálló, 2014. augusztus 18.

Dávid István sk.
polgármester

Szuhakálló községi Önkormányzat Képviselő-testületének
____/2014.(____) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2014.évi költségvetéséről szóló 1/2014.(II.18.) önkormányzati rendelet
módosításáról

Szuhakálló községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk 2. bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk 1. bekezdés f. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva; az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdésében biztosított felhatalmazás alapján - figyelembe véve a Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. tv., a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló CXCV. tv. és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet szabályozását – a következőket rendeli el:

1.§ (1) Az 1/2014.(II.18.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2.§ (1) és (4) bekezdéseinek helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

2.§ (1) Szuhakálló Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2014. évi költségvetését

172.315 E Ft bevétellel, ebből

172.315 E Ft kiadással

állapítja meg.

(4) A 2. §-ban megállapított kiadási előirányzatból

- törvény szerinti illetmények, munkabérek	41.585 E Ft
- munkaadót terhelő járulékok	10.835 E Ft
- működési, fenntartási kiadások	47.876 E Ft
- támogatások, pénzbeli juttatások	55.496 E Ft
- működési célú pénzeszköz átadás	10.155 E Ft
- felhalmozási jellegű kiadás	6.368 E Ft.

(2) A Rendelet 1-4; és 10-12. mellékletei a rendelet mellékletei szerint módosulnak. A rendelet mellékletei a Rendelet. 1-4. és 10-12. mellékleteinek módosulását tartalmazzák.

(3) A Rendelet 3.§ (1) és (3) bekezdéseinek helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

3.§ (1) Szuhakálló Községi Önkormányzat Képviselő-testülete, a Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi költségvetését

50.899.- E Ft bevétellel, ebből

50.899.- E Ft kiadással

állapítja meg.

(3) A 2. §-ban megállapított kiadási előirányzatból

- személyi kiadások	32.324 E Ft
- munkaadót terhelő járulékok	7.632 E Ft
- működési, fenntartási kiadások	9.083 E Ft
- pénzeszköz átadás	43 E Ft
- felhalmozási kiadás	1.817 E Ft

2.§ A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2014. január 1-jétől kell alkalmazni.

Dávid István
polgármester

Dr. Herczeg Tibor
jegyző
címzetes főjegyző

Az önkormányzati költségvetés bevételi főösszegének, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti előirányzat megoszlása

M e g n e v e z é s	E Ft
I. A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA	80.137
ebből	
1. A települési önkormányzatok működésének támogatása	50.924
a) Hozzájárulás a pénzübeli szociális ellátásokhoz	3.887
2. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	18.890
a) Hozzájárulás a pénzübeli szociális ellátásokhoz	4.616
4.Működési célú központosított előirányzatok (bérkompenzáció)	871
II. INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	13.871
3. Bérleti díjak	658
6. Biztosítási díj (polgármester biztosítása)	1.205
7. Önkormányzati ingatlan értékesítése, hasznosítás (bérlakások)	170
VI. EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK BEVÉTELEI	40.451
2. Közfoglalkoztatás támogatása	29.811
4. Támogatás értékű működési bevétel.(Mezőgazd. és Vidékfejl. Min.)	417
6. Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (Kazincbarcika Város Önkormányzata: 2013. évi tagintézmény működési tám. elszámolása)	1.080
V. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK	6.368
1. Iparűzési adó	1.927
3. Startmunka program eszköz beszerzés	889
BEVÉTEL ÖSSZESEN	172.315

**Az önkormányzati költségvetés kiadási főösszegének előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok,
állami (államigazgatási) feladatok szerinti
megoszlása**

Kormányzati funkció megnevezése	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadás	Működési célú támogatások	Tám.és egyéb jutt.	Felhalmozási kiadás	Összes kiadás
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	8087	1900	432				10419
Önkormányzati rendszeres pénzbeli ellátások					6435		6435
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	1997	511	13130	9759		508	25905
Civil szervezetek működési támogatása				340			340
Család és névvelmi egészségügyi gondozás	2438	658	1885	56			5037
Munkahelyi étkeztetés			1000				1000
Iskolai intézményi étkeztetés	2973	775	9154				12902
Óvodai intézményi étkeztetés	1271	316	4363				5950
Szociális étkeztetés	1536	388	540				2464
Önkormányzati eseti pénzbeli ellátások					1121		1121
Közvilágítás			2543				2543
Települési hulladék begyűjtése, szállítása, átrakása			5828				5828
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása			3400			4971	8371
Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények			381				381
Támogatási célú finanszírozási műveletek					47940		47940
Start-munka program - Téli közfoglalkoztatás	15247	4117	2601				21965
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	8036	2170	2619			889	13714
Kiadás összesen:	41585	10835	47876	10155	55496	6368	172315

Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

Kiadásnem	E Ft
I. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	1.997
3. Bérkompenzáció	105
III. Dologi kiadások	13.130
1. Karbantartások anyagköltsége <i>(gépek, járművek karbantartási anyagkölts.)</i>	1.170
2. Karbantartási szolgáltatások díja <i>(honlap, gk. műszaki vizsga; tűzoltó készülékek; kóbor ebek)</i>	2.500
3. Pénzügyi szolgáltatás <i>(számlavezetés díjai)</i>	2.286
4. Egyéb dologi kiadás	1.706
5. ÁFA (4.785*0.27)	1.153
V. Pénzeszköz átadás	9.759
1. Zöld Titkok Kastély Tagóvoda feladat-ellátáshoz, szerződés szerint	
a. -2014. évi önkormányzati finanszírozás	2.590
2. Egyéb működési célú támogatás <i>(báztartások: Bursa Hungarica ösztöndíj)</i>	75
3. Munkaügyi Központ 2013. évi start program visszafizetés	2.096
Kormányzati funkció összesen	25.905

Iskolai intézményi étkeztetés

Kiadásnem	E Ft
I. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2.973
1. Bérkompenzáció	105
Kormányzati funkció összesen	12.902

Óvodai intézményi étkeztetés

Kiadásnem	E Ft
I. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	1.271
2. bérkompenzáció	100
Kormányzati funkció összesen	5.950

Szociális étkeztetés

Kiadásnem	E Ft
I. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	1.536
1. Bérkompenzáció	100
Kormányzati funkció összesen	2.464

Önkormányzati rendszeres pénzbeli ellátások

Kiadásnem	E Ft
I. Támogatások és egyéb juttatások	6.435
1. Aktív korúak ellátása RSZS (10% önrész)	831
2. Foglalkoztatást helyettesítő támogatás (20% önrész 20 főre)	3.401
3. Lakásfenntartási támogatás (10% önrész)	1.853
4. Óvodáztatási támogatás	90
Kormányzati funkció összesen	6.495

Önkormányzati eseti pénzbeli ellátások

Kiadásnem	E Ft
I. Támogatások és egyéb juttatások	1.125
Kormányzati funkció összesen	1.125

Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása

Kiadásnem	E Ft
I. Dologi kiadás	3.400
1. Útfelújítás és járdaépítés fordított áfa befizetése	3.400
I. Felhalmozási kiadások	4.971
Kormányzati funkció összesen	8.371

Támogatási célú finanszírozási műveletek

Kiadásnem	E Ft
I. Intézményfinanszírozás	47.940
1. Működési kiadások támogatása <i>(Közös hivatal)</i>	
Bérkompenzáció	461
Kormányzati funkció összesen	47.940

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

Kiadásnem	E Ft
I. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	8.036
1. Közhasznú foglalk. munkabére (8 órás) 49 fő	8.036
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	2.170
III. Dologi kiadások	2.619
2. Anyag beszerzés	2.062
3. ÁFA	557
IV. Felhalmozási kiadások	889
1. Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	700
2. Beruházások áfá-ja	189
Kormányzati funkció összesen	13.714

**Szuhakálló községi Önkormányzat 2014. évi költségvetése
működési célú bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlege
(Tájékoztató jelleggel)**

Bevételek (E Ft)		Kiadások (E Ft)	
Önkormányzatok működésének általános támogatása	80.137	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	41.585
Intézményi működési bevételek	13.871	Munkaadót terhelő járulékok	10.835
Önkormányzatoknak átengedett közhatalmi bevételek		Működési, fenntartási kiadások	47.876
Helyi adók és adójellegű bevételek		Működési célú pénzeszköz átadás támogatások, pénzbeli juttatások	10.155
Egyéb közhatalmi bevételek		Támogatások, pénzbeli juttatások	55.496
Egyéb működési célú támogatások bevételei	40.451		
Számlamaradvány			
Összesen:	165.947	Összesen:	165.947

Az 1/2014.(II.18.) Önk. rendelet 4. mellékletének
a .../2014.(.....) önkormányzati rendelettel megállapított módosításai

**Szuhakálló községi Önkormányzat 2014. évi költségvetése
felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlege
(Tájékoztató jelleggel)**

Bevételek (E Ft)		Kiadások (E Ft)	
BM önerő (Útfelújítás és járdaépítés p. Szuha-patak rendezése p.)		Településrendezési terv felülvizsgálata	
Iparűzési adó	1.927	Szuha-patak rendezése önrész	
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás egyéb tárgyi eszköz beszerzés	889	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás egyéb tárgyi eszköz beszerzés	889
Összesen:	6.368	Összesen:	6.368

KIMUTATÁS
A pénzeszközök tervezett változásáról
2014. év
E Ft-ban

Megnevezés	
Nyitó pénzkészlet tárgyév január 1-én	19.541
Összes bevétel tervezett összege	152.774
Összes kiadás tervezett összege	172.315
Tervezett záró pénzkészlet tárgyév dec.31-én	-

Az 1/2014.(II.18.) Önk. rendelet 11. mellékletének
a .../2014.(.....) önkormányzati rendelettel megállapított módosításai

**A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése bevételi főösszegének,
bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlása**

M e g n e v e z é s	2014. évi E Ft
I. Átvett pénzeszköz	47.940
1. Önkormányzati intézményi finanszírozás	47.940
1. Állami támogatás	38.979
2. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	2.162
1. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (Országgyűlési-, európai parlamenti képviselők választása)	2.162
3. Közhatalmi bevételek	30
1. Egyéb közhatalmi bevételek	30
BEVÉTEL ÖSSZESEN	50.899

**A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének kiadásai előirányzat-csoportok,
kiemelt előirányzatok és szakfeladatok
és kiadásnemek szerint**

COFOG megnevezése	Személyi juttatás	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	Dologi kiadás	Pénzezköz átadás	Tám.és egyéb jutt.	Felhalmozási kiadás	Összes kiadás	Létszám
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	30872	7210	8795	43	0	1817	48737	9
Országgyűlési, önkormányzati európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek	1452	422	288				2162	
Kiadás összesen:	32324	7632	9083	43	0	1817	50899	9

Önkormányzatok és Társulások igazgatási tevékenysége

Kiadásnem	E Ft
I. Személyi juttatások	30.872
1. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	23.737
2. Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (<i>szabadság megváltás</i>)	838
3. Felmentési bér	1.224
4. Foglalkoztatottak sajátos juttatásai (<i>Cafeteria, közlekedési költségtérítés, formaruha,</i>)	2.839
5. Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatás (<i> megbízási díjak</i>)	309
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7.210
<i>(Szociális hozzájárulási adó, EHO, munkáltató által fizetendő SZJA)</i>	
III. Dologi kiadások	8.795
1. Egyéb kommunikációs szolgáltatás (<i>telefon költség</i>)	58
2. Informatikai szolgáltatások igénybe vétele (<i>internet díj, Web portál általány díja, rendszerfelügyelet</i>)	1.315
3. Egyéb szolgáltatások (<i>szállítási szolgáltatás, postai szolgáltatás</i>)	1.559
4. Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	1.383
5. Bérleti és lízingdíjak (<i>terembérlés</i>)	150
6. Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás (<i>bankköltség</i>)	122
7. Egyéb dologi kiadás (<i>koszorú, ajándék</i>)	147
IV. Egyéb működési célú kiadások	43
1. Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívülre (<i>Borsodi Jegyzők Szakmai Egyesülete tagdíj</i>)	43
V. Felhalmozási kiadások	1.817
1. Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (<i>Számítógépek, monitorok, porszívó, fénymásoló, szalagos összeadó-gép, irodai székek,</i>)	1.009
2. Áfa	206
3. Informatikai eszközök beszerzése (<i>Eper, EKata, Eiktat szoftverek</i>)	500
4. Áfa	102
COFOG összesen	48.737

Létszám: 9 fő

**Országgyűlési, önkormányzati, európai parlamenti képviselő
választásokhoz kapcsolódó tevékenység**

Kiadásnem	E Ft
I. Személyi juttatások	1.452
1. Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatás <i>(választási megbízások, megbízási díjak)</i>	1.452
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	422
III. Dologi kiadások	288
1. Üzemeltetési anyagok beszerzése <i>(irodaszert, nyomtatvány, tisztítószert, számítógép alkatrészek, karbantartási anyag)</i>	100
2. Egyéb kommunikációs szolgáltatás <i>(telefon költség)</i>	20
3. Egyéb szolgáltatások <i>(postai szolgáltatás)</i>	18
4. Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	50
5. Kiküldetések kiadásai	100
COFOG összesen	2.162