

Hárskút község Önkormányzata

☒: 8442. Hárskút, Fő utca 10.

☎ /fax: 06/88/272-916

e-mail: harskutonkor@invitel.hu

Jegyzőkönyv

Készült Hárskút Község Önkormányzat képviselő-testületi ülésén, 2014. december 16-án, kedden, 18 óra 30 perc kezdettel, a Márkói Közös Önkormányzati Hivatal épületében.

Jelen vannak:

Tábor Ferenc	polgármester
Bachstetter Tamás	képviselő
Borbély Renáta	képviselő
Heblinger Gábor	képviselő
Kauker Gergely	képviselő
Láng Zsanett	jegyző

Meghívott: Henger Zsuzsanna pénzügyi előadó

Tábori Ferenc polgármester köszöntötte a megjelenteket, megállapította, hogy öt képviselő van jelen, az ülés határozatképes, azt megnyitotta.

A polgármester ismertette a napirendi pontokat.

Napirendek:

1. Hárskút Község Önkormányzat 2014. évi költségvetésének alakulása, módosítása és erről döntés

Előadó: Henger Zsuzsanna pénzügyi előadó

A képviselő testület a napirendi pontot egyhangúlag, öt igen szavazattal elfogadta.

1. napirend

Henger Zsuzsanna ismertette a költségvetés módosítását. Elmondta, hogy a személyi előirányzatokon módosítani, illetve átcsoportosítani kellett.

A képviselő testület részéről a rendelet módosítással kapcsolatban kérdés nem merült fel. A polgármester kérte a képviselő testületet, hogy alkosson rendeletet a 2014. évi költségvetés módosításáról.

A képviselő testület öt igen szavazattal az alábbi rendeletet alkotta:

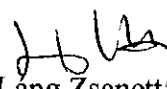
**Hárskút Község Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2014. (XII.19.)
önkormányzati rendelete Harškút Község Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről
szóló 2/2014. (II.6.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

Az ülésen több napirend nem merült fel, a polgármester az ülést 18 óra 40 perckor bezárta.

kmf.


Tábóri Ferenc
polgármester

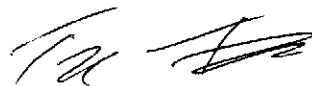



Láng Zsanett
jegyző

JELENLÉTI ÍV

**Készült: Hárskút Község Önkormányzat képviselő testületének
2014. december 16-án megtartott ülésén**

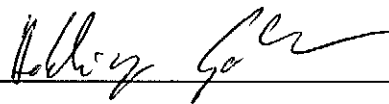
Tábori Ferenc polgármester



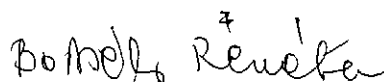
Bachstetter Tamás alpolgármester



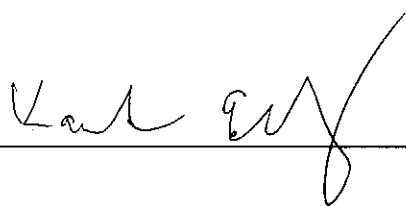
Heblinger Gábor képviselő



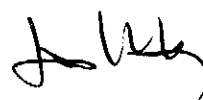
Borbély Renáta Katalin képviselő



Kauker Gergely képviselő



Láng Zsanett jegyző



Meghívott:

Henger Zsuzsanna pénzügyi előadó



Hatásvizsgálat

Tárgy: költségvetés módosítása

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX törvény 17. § szerint a jogszabály előkészítője - a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű - előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit, a törvényben meghatározott szempontok szerint:

A rendelet megalkotásának

Társadalmi hatása: nincs

Gazdasági, költségvetési hatások: A rendelet megalkotása biztosítja, hogy a költségvetés egyensúlyát, a bevételek és kiadások időarányos helyzetének kimutatását.

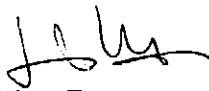
Egészségi következmények: nincs

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások: A rendeletben foglaltak végrehajtásához a hivatal köztisztviselői folytatnak adminisztratív tevékenységet.

A jogszabály megalkotásának szükségessége: a költségvetés alakulásának, a költségvetés egyensúlyának megtartása érdekében

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: A személyi feltételeket a Márkói Közös Önkormányzati Hivatal a köztisztviselők által biztosítja.

Márkó, 2014. december 16.


Láng Zsanett
jegyző



Előterjesztés Hárskút Önkormányzata Képviselő-testületének
2014. XII. 16.-i ülésére.

Tárgy: Beszámoló Hárskút Község Önkormányzatának 2014. évi gazdálkodásának 1-10 hónapos helyzetéről.

Kiadások alakulása:

I. Önkormányzat kiadásainak alakulása (Intézmény nélkül)

1. számú melléklet tartalmazza Hárskút Község Önkormányzatának kiadásait.

A kiadások 59,74 %-ban teljesültek a módosított előirányzathoz képest.

Működési kiadások

- Személyi juttatások: 94,3 %, mely meghaladta az időarányos felhasználást. Oka a köztisztviselői nap alkalmából jutalmak kerültek kifizetésre valamint a nyári diákmunka keretében foglalkoztatott diákok munkabére nem lett tervezve a 2014. évi költségvetésben.
- Munkaadókat terhelő járulékok: 96,1 % az időarányos felhasználás túllépésének oka a kifizetett jutalmak munkaadókat terhelő járuléka és szociális hozzájárulási adó vonzata, valamint a diák munka keretében foglalkoztatottak munkabérének járulék vonzata.
- Dologi és egyéb folyó kiadások teljesülése: 62 % ami az időarányos felhasználás alatt maradt, oka a költséghatékony gazdálkodás.
- Ellátottak pénzbeli juttatásai: 33,7 %
- Egyéb Működési célú kiadások: 21,6 % mely, a tartalékot 13.695 ezer forint összegben tartalmazza valamint a hozzájárulást a Márkói Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez.

Felhalmozási kiadások: 68,1 % amely a Hárskúti alsó temető ravatalozójának felújítását, Hárskút Lókút összekötő útpadka rendezést, valamint vízelvezetőárok rendezését tartalmazza.

II. Német Nemzetiségi Óvoda Hárskút

3. számú melléklet tartalmazza a Német Nemzetiségi Óvoda kiadásainak alakulását.

A kiadások 79 %-ba teljesültek a módosított előirányzathoz képest.

- Személyi juttatások: 89 %, mely időarányosan megfelel a költségvetésben tervezettnek.
- Munkaadókat terhelő járulékok: 73,2 % az időarányos felhasználás.
- Dologi és egyéb folyó kiadások teljesülése: 66,2 % ami az időarányos felhasználás alatt maradt, oka a költséghatékony gazdálkodás.

Bevételek alakulása

I. Az önkormányzat bevételeinek alakulása (intézmény nélkül)

2. számú melléklet tartalmazza a Hárskút Község Önkormányzata bevételeinek alakulását.

- Működési bevételek: 66,3 % amely időarányos teljesítés alatt maradt.
- Közhatalmi bevételek: 88,6 %.Mely tartalmazza:
 - vagyon típusú adókat 98,8 %
 - értékesítés és forgalmi adókat (iparüzési adó) 113,2 %
 - gépjármű adók 17,7 %
 - tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó 58,3 %
 - egyéb közhatalmi bevételek (igazgatás szolgáltatási díjak) 44,6 % -os teljesítés.

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről 87,7 %.

II. A Német Nemzetiségi Óvoda bevételeinek alakulása

4. számú melléklet tartalmazza a Német Nemzetiségi Óvoda bevételeinek alakulását.

- Működési bevétel: 51,8 % ami megfelel az időarányos teljesítésnek. A működési bevételeket az óvodai étkezési térítési díjak teszik ki.
- Finanszírozási bevételek: 44,2 %

Pénzkészlet 2014.10.31.-én:

Forint költségvetési bankszámla:

- -Önkormányzat: 15.589 ezer Ft
- -Óvoda: 165 ezer Ft

Forintpénztár:

- -Önkormányzat: 220 ezer Ft
- Óvoda: 61 ezer Ft

Összes pénzkészlet: 16.035 ezer forint

Összegezve:

A takarékos gazdálkodás eredményeként az Önkormányzat az 1-10. hónapjában felmerülő fizetési kötelezettségeinek maradéktalanul eleget tett. Kiemelkedő fontosságú a fegyelmezett gazdálkodás folytatása és a rendelkezésre álló előirányzatok maradéktalan betartása.

TERVEZET

Hárskút Község Önkormányzata Képviselő-testületének/2014. (.....) önkormányzati rendelete Hárskút Község Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014. (II.6.) önkormányzati rendeletének módosításáról

Hárskút 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. § (1) Hárskút Község Önkormányzatának 2014. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletének (továbbiakban Rendelet) 2. § (1) bekezdése helyébe a következő lép:
- 2.§ A képviselő testület az önkormányzat 2014. évi

módosított költségvetési bevételeit 75.233 ezer Ft-ban
módosított költségvetési kiadását 75.233 ezer Ft-ban
a költségvetési egyneleg összegét 0 ezer Ft-ban

állapítja meg.

Bevételi főösszegeken belül

- a) Pénzforgalmi bevételek összegét 64.448 ezer forintban,
 - aa) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 33.177 ezer forintban
 - aaa) Önkormányzatok működési támogatásai összegét 30.213 ezer forintban,
 - aab) Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összegét 2.964 ezer forintban,
 - ab) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 10.067 ezer forint
 - ac) Közhatalmi bevételek összege 10.536 ezer forint,
 - ad) Működési bevételek összege 7.366 ezer forint
 - ae) Felhalmozási bevételek 1.752 ezer forint
 - af) Működési célú átvett pénzeszközök összege 1.550 ezer forint.
- b) Finanszírozási bevételek összege 10.785 ezer forint.

Kiadási főösszegeken belül

- c) Pénzforgalmi kiadások összegét 561.268 ezer forintban,
 - ca) Működési kiadásokat 55.499 ezer forintban
 - caa) Személyi juttatásokat 21.900 ezer forintban,
 - cab) Munkaadókat terhelő járulékokat és szociális hozzájárulási adót 5.035 ezer forintban, ezen belül
 - a dologi kiadásokat 21.410 ezer forintban,
 - ellátottak pénzbeli juttatásait 3.310 ezer forintban,
 - egyéb működési célú kiadásokat 3.844 ezer forintban,

d) Felhalmozási kiadásokat 5.769 ezer forintban,

da) Felhalmozási költségvetés beruházások (K6) 250 ezer forintban,

db) Felújítási kiadásokat (K7) 5.519 ezer forintban,

e) Tartalék összege 13.965 ezer forint.

2. § (1) A Rendelet 1. melléklete helyébe ezen rendelet 1. melléklete lép.

(2) A Rendelet 2. melléklete helyébe ezen rendelet 2. melléklete lép.

(3) A Rendelet 14. melléklete helyébe ezen rendelet 3. melléklete lép.

3.§ Ez a rendelet 2014. december -án lép hatályba.

Hárskút, 2014. december

Tábori Ferenc
polgármester

Láng Zsanett
jegyző

Kihirdetve: Hárskút, 2014. december

Láng Zsanett
jegyző

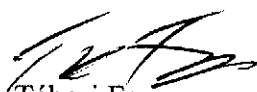
- da) Felhalmozási költségvetés beruházások (K6) 250 ezer forintban,
db) Felújítási kiadásokat (K7) 5.519 ezer forintban,

e) Tartalék összege 13.965 ezer forint.

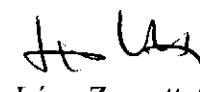
2. § (1) A Rendelet 1. melléklete helyébe ezen rendelet 1. melléklete lép.
(2) A Rendelet 2. melléklete helyébe ezen rendelet 2. melléklete lép.
(3) A Rendelet 14. melléklete helyébe ezen rendelet 3. melléklete lép.

3. § Ez a rendelet 2014. december 20-án lép hatályba.

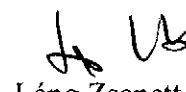
Hárskút, 2014. december 16.


Tábori Ferenc
polgármester




Láng Zsanett
jegyző

Kihirdetve: Hárskút, 2014. december 19.


Láng Zsanett
jegyző



**Hárskút Község Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2014. (XII.19.)
önkormányzati rendelete Hárskút Község Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről
szóló 2/2014. (II.6.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

Hárskút 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. § (1) Hárskút Község Önkormányzatának 2014. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletének (továbbiakban Rendelet) 2. § (1) bekezdése helyébe a következő lép:

2.§ A képviselő testület az önkormányzat 2014. évi

**módosított költségvetési bevételeit 75.233 ezer Ft-ban
módosított költségvetési kiadását 75.233 ezer Ft-ban
a költségvetési eggyeneleg összegét 0 ezer Ft-ban**

állapítja meg.

Bevételi főösszegegen belül

a) Pénzforgalmi bevételek összegét 64.448 ezer forintban,

aa) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 33.177 ezer forintban

aaa) Önkormányzatok működési támogatásai összegét 30.213 ezer forintban,

aab) Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összegét 2.964 ezer forintban,

ab) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 10.067 ezer forint

ac) Közhatalmi bevételek összege 10.536 ezer forint,

ad) Működési bevételek összege 7.366 ezer forint

ae) Felhalmozási bevételek 1.752 ezer forint

af) Működési célú átvett pénzeszközök összege 1.550 ezer forint.

b) Finanszírozási bevételek összege 10.785 ezer forint.

Kiadási főösszegegen belül

c) Pénzforgalmi kiadások összegét 561.268 ezer forintban,

ca) Működési kiadásokat 55.499 ezer forintban

caa) Személyi juttatásokat 21.900 ezer forintban,

cab) Munkaadókat terhelő járulékokat és szociális hozzájárulási adót 5.035 ezer forintban, ezen belül

a dologi kiadásokat 21.410 ezer forintban,

ellátottak pénzbeli juttatásait 3.310 ezer forintban,

egyéb működési célú kiadásokat 3.844 ezer forintban,

d) Felhalmozási kiadásokat 5.769 ezer forintban,

- da) Felhalmozási költségvetés beruházások (K6) 250 ezer forintban,
db) Felújítási kiadásokat (K7) 5.519 ezer forintban,

e) Tartalék összege 13.965 ezer forint.

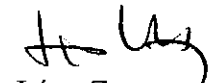
2. § (1) A Rendelet 1. melléklete helyébe ezen rendelet 1. melléklete lép.
(2) A Rendelet 2. melléklete helyébe ezen rendelet 2. melléklete lép.
(3) A Rendelet 14. melléklete helyébe ezen rendelet 3. melléklete lép.

3. § Ez a rendelet 2014. december 20-án lép hatályba.

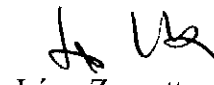
Hárskút, 2014. december 16.



Tábóri Ferenc
polgármester




Láng Zsanett
jegyző

Kihirdetve: Hárskút, 2014. december 19.


Láng Zsanett
jegyző



Hárskút Község Önkormányzata 2014. évi költségvetésének összevont mérlege

BEVÉTELEK

Adatok ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat Módosított
A	B	C	D
1.	Helyi Önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	8 658	8 658
2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	12 227	11 233
3.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)	8 088	8 053
4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	780	780
5.	Működési célú központosított előirányzatok (B115)	943	994
6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai (B116)	-	495
7.	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	30 696	30 213
8.	Elvonások és befizetések bevételei (B12)	-	-
9.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	2 304	2 964
10.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	33 000	33 177
11.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	-	10 067
12.	Vagyon típusú adók (B34)	2 306	2 306
13.	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	-	-
14.	ebből: telekadó (B34)	-	-
15.	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	5 500	5 500
16.	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	-	-
17.	Gépjárműadók (B354)	1 800	1 800
18.	ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	-	-
19.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)	690	690
20.	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	-	-
21.	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	7 990	7 990
22.	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	240	240
23.	ebből: igazgatási szolgáltatási díjak (B36)	-	-
24.	Közhatalmi bevételek (B3)	10 536	10 536
25.	Szolgáltatások ellenértéke (B401)		194
26.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	1 465	1 271
27.	Ellátási díjak	4 614	4 614
28.	Tulajdonosi bevételek (B404)	1 113	922
29.	Kamatbevételek (B408)	30	30
30.	Egyéb működési bevételek (B410)	144	335
31.	Működési bevételek (B4)	7 366	7 366
32.	Felhalmozási bevételek (B5)	-	1 752
33.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B62)	800	880
34.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B63)	670	670
35.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	1 470	1 550
36.	Költségvetési bevételek (B1-B7)	52 372	64 448
37.	Belföldi értékpapírok bevételei (B812)	5 023	5 023
38.	Maradvány igénybevétele (B813)	5 074	5 762
39.	Finanszírozási bevételek (B8)	10 097	10 785
40.	BEVÉTEL ÖSSZESEN	62 469	75 233

1. melléklet a 9/2014 (XII.19.) önkormányzati rendelethez

Hárskút Község Önkormányzata 2014. évi költségvetésének összevont mérlege

KIADÁSOK

Adatok ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat Módosított
A	B	C	D
1.	Működési költségvetési kiadások	53 086	55 499
2.	Személyi juttatások összesen (K1)	21 183	21 900
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	5 035	5 035
4.	Dologi kiadások (K3)	21 164	21 410
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	3 310	3 310
6.	Egyéb működési célú kiadások (K5)	2 394	3 844
7.	Felhalmozási költségvetési kiadások	2 643	5 769
8.	Beruházások (K6)	250	250
9.	Felújítások (K7)	2 393	5 519
10.	Tartalékok	6 740	13 965
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	62 469	75 233

2. melléklet a 9/2014. (XII.19.) önkormányzati rendelethez

Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)

Adatok ezer Ft-ban						
Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F	F
1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése		1 752	Beruházások	250	250
2.	Önkormányzatot megillető vagyoni ért. Jog. Értékesítése, hasznosítása			Felújítások	2 393	5 519
3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel	5 023	5 023	Egyéb felhalmozási kiadások		
4.	Címzett és céltámogatások			felhalmozási célú pe. átadás államháztartáson belül		
5.	Vis maior támogatás			felhalmozási célú pe. átadás államháztartáson kívül		
6.	Támogatások, kiegészítések		10 067	pénzügyi befektetések kiadásai		
7.	Egyéb központi támogatások			lakástámogatás		
8.	Átvett pénzeszköz államháztartáson belülről			lakásépítés		
9.	Átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről			EU-s forrásból megvalósuló programok, projektek		
				EU-s forrásból ,egvalósuló programok, projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai		
				Tartalékok	4 303	4 303
10.	Kölcsön visszatérülés			Kölcsön nyújtása		
11.	Költségvetési bevételek összesen	5 023	16 842	Költségvetési kiadások összesen	6 946	10 072
12.	Hiány belső finanszírozásának bevételei			Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
13.	Költségvetési maradvány igénybevételei			Likviditási hitelek törlesztése		
14.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
15.	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
16.	Értékpapír értékesítés					
17.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			Kölcsön törlesztése		
18.	Hiány külső finanszírozásának bevételei			Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
19.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsön felvétele					
21.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
22.	Értékpapírok kibocsátása			Betét elhelyezése		
23.	Egyéb külső finanszírozási bevételek					
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen	-	-	Működési célú finanszírozási kiadások összesen		
25.	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen	5 023	16 842	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen	6 946	10 072
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	5 023	16 842	KIADÁSOK ÖSSZESEN	6 946	10 072

3. melléklet a 9/2014. (XII.19.) önkormányzati rendelethez

Német Nemzetiségi Óvoda Mérlege

KIADÁSOK

Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat Módosított
B	C	D
Személyi juttatások összesen (K1)	12 852	12 659
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	3 141	3 141
Dologi kiadások (K3)	8 290	8 142
Költségvetési kiadások (K1-K3)	24 283	23 942

BEVÉTELEK

Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat Módosított
B	C	D
Működési bevételek (B4)	4 614	4 614
Maradvány igénybevétele (B813)	258	946
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	19 411	18 382
Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	19 669	19 328
Finanszírozási bevételek (B8)	19 669	19 328
Bevételek összesen	24 283	23 942