



RÉTSÁG VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2651 Rétság, Rákóczi út 20. Telefon: 35/550-100

www.retsag.hu Email: hivatal@retsag.hu

Előterjesztést készítette: Vargáné Fodor Rita:

Előterjesztő: Mezőfi Zoltán polgármester

2014. évi költségvetés előkészítése

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület 2014. január 24-i ülésére

Tárgyalja

- Szociális bizottság
 Pénzügyi és Városüzemeltetési Bizottság
 Közbeszerzési Bizottság
 Képviselő-testület

Ülés

- Nyílt
 Zárt

Szavazás

- Nyílt szavazás
 Titkos szavazás
 Egyszerű többség
 Minősített többség

1 A tárgyalandó témakör tárgyalagos és tényszerű bemutatása

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési koncepció összeállításakor jelentős összegű hiány mutatkozott a 2014. évi költségvetésünk egyenlegében. Az anyag összeállítása óta rendelkezésünkre áll az állami támogatás összege, rendelkezésre áll a tényleges számlamaradvány összege. Mindezen tételek meglapozzák a végleges költségvetés összeállítását előkészítő döntéseket.

A költségvetési koncepció útmutatása alapján elkészítettük részletes költségvetés-tervezeteinket. Igyekeztünk úgy dolgozni, hogy a Képviselő-testület egy megalapozott költségvetést tudjon elfogadni.

Költségvetéseink tervezésekor az elmúlt három évben egy állandó tényező volt, a változás. 2014. év is jelentős változásokat hozott. A most benyújtott tételes kimutatások a megszokott formában utoljára kerülnek a Képviselő-testület elé. A végleges változat már a 2014. évi szabályok alapján fog elkészülni. A leírt ok miatt a szokásos szakfeladatos táblák el sem készültek. A szakfeladatokat a többségében felváltja a kormányzati funkció fogalma. Azoknál a feladatoknál, ahol teljesítménymutató kapcsolódik a feladathoz megmarad a szakfeladat-rend használata is.

További jelentős változás, hogy minden tételt két szemléletben, szemléletenként háromszor kell könyvelni. Ez a változás a tervezés technikájára is kihat. Meg kell szüntetni, vagy erősen le kell redukálni azt a szokást, hogy év közben a Képviselő-testület pótelőirányzatot biztosít egy határozatban és majd a költségvetés soron következő módosításakor a biztosított többletforrás átvezetésre kerül a rendeleten. Jogszabályi szigorítás alapján 2014. évtől nem lesz olyan könyvelőprogram, amely engedne ilyen tételt lekönyvelni. Alapelv: előirányzat, mely nagyobb/egyenlő végleges kötelezettségvállalásnál, a végleges kötelezettségvállalás pedig nagyobb/egyenlő teljesítésnél. Az előre látható kiadásoknál a tervezésnél már az új jogszabály figyelembe lett véve. Így például a segélyeknél, közfoglalkoztatásnál a várható éves kiadás már most megtervezésre került, a bevételt pedig átmenetileg átvett pénzeszközként terveztük. Amikor ismert lesz az állami támogatás összege, a költségvetési rendelet módosításakor csak a bevételi oldalon történik egy átrendezés az átvett pénzeszközök és az állami támogatás rovatok között.

Eredeti előirányzatunk színvonala az új tervezési elv miatt növekedni fog, év közben azonban szerényebb mértékű főösszeg változások lesznek. A IV. negyedévig meg kell oldanunk a bérkompenzáció kiadási oldalának biztosítását is. A havi összegekről utólag kapunk adatszolgáltatást, ugyanakkor a bérek kifizetésének, könyvelésének folyamatosnak kell lennie.

A 2014. évi gazdálkodás során az intézményvezetőknek kiemelt figyelmet kell fordítaniuk az időarányos teljesítésre. A kiemelt előirányzatokon belül továbbra is megmarad az intézményvezetői átcsoportosítás lehetősége, melyet írásban kell kérniük. Az adatszolgáltatás rendje is megváltozik, nem lesz például féléves költségvetési beszámoló, helyette havonta részletesebb tartalommal, főkönyvi kivonattal alátámasztott adatszolgáltatásnak kell eleget tennünk. A gyakoribb adatszolgáltatás mellett is fennáll az az alapszabály, hogy ha nem teszünk határidőre eleget kötelezettségünknek, az állami támogatás folyósítását felfüggeszti az Államkincstár.

A 2014. évi változások bemutatása után néhány összefoglaló gondolat a költségvetésekről:

Város költségvetése

A 2013. évi eredeti költségvetéshez képest változás, hogy az egészségügyi feladatok költségei az intézmény megszűnését követően a város költségvetésébe kerültek. 2014. évi új feladtunk a **Házi segítségnyújtás**. A feladatellátás átvétele zökkenőmentesen megtörtént. Az ellátottak a megszokott ellátást továbbra is megkapják. A korábbi szolgáltató bevezette a térítési díjat. Erre nekünk jelenleg rendelőnk még nem áll rendelkezésre. A feladat töredék részben állami támogatással lefedett, de saját bevételeinkből közel három millió forinttal ki kell egészítenünk az új szolgáltatásunkat.

A közutak vízdíjára az előző évek magas kiadási oldal teljesítés mellett 2014. évben a 2013. évi teljesítés alapján ismét szerényebb összeg tervezhető. Amennyiben ismételen emelkedne a teljesítés, év közben a fedezet pótelőirányzattal rendezhető. A **zöldterület kezelés** szakfeladaton a közterületek karbantartásához szükséges anyagok, eszközök kerültek tervezésre. A parkokba vásárolható virágok beszerzésére magasabb összeget tartalmaz a tervezet, nettó 500 eFt-ot. A **város és községgazdálkodás** szakfeladaton a városközpont rehabilitációs pályázat áthúzódó kiadásai kerültek ütemezésre. Kiemelt feladat 2014. évben a használatbavételi eljárás lefolytatása. Valamennyi engedélyt kiadó szervezet meg kell keresni a használatba vétel tárgyában. Ezt követően lehet a Volánnal tárgyalásokat folytatni a buszmegálló áthelyezéséről. A pályázat lezárása 2013. évben nem történt meg, további feladatok ez évi költségvetésünkben tervezésre kerültek. A pályázattal kapcsolatban az ismert kiadásokon felül 30.000 eFt céltartalék is tervezésre került. Az intézmények és a város biztonságos gazdálkodása érdekében 20.000 eFt általános tartalék fedezetet nyújthat a nem vár kiadásokra.

A **szociális feladatok** eredeti előirányzatát kiterjesztésre javasoljuk azokban a kiadásnemekben is, melyek eddig csak év közben jelentkeztek. Ezen kívül az éves várható kiadás került ütemezésre, a bevezetőben ismertetett ok miatt. A közfoglalkoztatás esetében is figyelembe vettük a téli közmunkaprogram várható teljes kiadását, valamint a programon kívül ütemezésre került további létszám foglalkoztatásának a fedezete is.

A **szárazföldi személyszállítás** szakfeladaton a kötelezettségvállalással terhelt kiadások szerepelnek (bér, járulék, kötelező biztosítás, busz fenntartásához szerény összeg). A busz 2013. június hónaptól áll, igény a használatára nem jelentkezett. A leírtak alapján üzemanyag költség nem került biztosításra. **A nem lakóingatlan bérbeadása** szakfeladaton változás, hogy a Rákóczi út 32. szám alatti épületre a KLIK-vel kötött megállapodás alapján 18 % saját költség és 82 % továbbszámolt szolgáltatás került tervezésre. A **napközi konyha** esetében a kiadási oldalon az élelmiszer költség a 2013. tényleges igénybevétel alapján került biztosításra. A konyha kihasználtsága kb. 60 %. Az étkezések nyersanyag költségét 2014. évben sem tartom indokoltnak megemlíteni. Az előirányzatot gazdaságosabb beszerzéssel véleményem szerint tartani lehet. Odafigyeléssel elérhető, hogy a szülőket ne terheljük ebben az évben

sem térítési díj emeléssel. Változás 2014. évben, hogy az állam a konyha bérkötségére, a gyermekétkeztetés adagszámát figyelembe véve normatívát ad. Ismét ütemezésre került a dolgozók részére védőruha vásárlás lehetősége. Az elmúlt évben munkavédelmi eszközök kerültek beszerzésre, indokoltnak tartom a kiadás tervezését. Az **intézmények finanszírozási** kiadásainál figyelembe vette, hogy mindhárom intézménynek 2013. december 31. napon volt számlamaradványa. A 2014. évben esedékes finanszírozást a számlamaradványokkal csökkentettem.

A bevételek tervezése szerződése és tapasztalati adatok alapján történt. A tényleges teljesítés alapján az iparűzési adó előirányzata megemelhető az előző évhez viszonyítottan.

Állami támogatásra 109.746 eFt-ot kapunk. A konyha finanszírozása mellett a főösszeg az előző évhez képest 118.680 eFt-hoz viszonyítva 8.934 eFt-tal csökkent. A beszámítás (elvonás) összege -59.090 eFt-ról -64.914 eFt-ra növekedett. Csökkent az igazgatási tevékenység finanszírozása is, az elmúlt évben 19,63 fő után, ebben az évben 16,01 fő után kapunk finanszírozást. A köztisztviselői létszám csökkenése nem jelenti azt, hogy újabb feladatot csoportosítottak volna át más (Pl. Járás) szervhez.

Jelentős pénzmaradványunk lehetővé teszi a város területén a karbantartási, felújítási munkák folytatását. Az elvégzendő feladatokra javasolom, hogy szakértőkből és az apparátusból álló bizottság tegyen javaslatot. Szerencsés lenne a meghatározni azt az összeget, melyet a Képviselő-testület e feladatra szán. A felújítási, karbantartási munkák tavasztól ősziig végezhetőek. Jelentősebb megrendelés esetén nem kizárt, hogy közbeszerzést kell kiírni. **A közbeszerző kiválasztása, a közbeszerzés lefolytatása jelentős időigényű.** Amennyiben döntés születik a testületi ülésen a felhasználható összegről a közbeszerzés lefolytatására már január végén, február elején tudunk árajánlatot kérni. Ebben az esetben is legkorábban május környékén lehet a munkákat megkezdeni.

2013. évi CCXXX. törvény Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló törvény közbeszerzési értékhatárokra vonatkozó rendelkezése:

63. § (1) A közbeszerzésekről szóló 2011. évi CVIII. törvény (a továbbiakban: Kbt.) 10. § (1) bekezdés b) pontja szerinti nemzeti közbeszerzési értékhatár – kivéve a Kbt. szerinti közszolgáltatási szerződésekre vonatkozó értékhatárt – 2014. január 1-jétől 2014. december 31-éig:

- a) árubeszerzés esetében: 8,0 millió forint,
- b) építési beruházás esetében: 15,0 millió forint,
- c) építési koncesszió esetében: 100,0 millió forint,
- d) szolgáltatás megrendelése esetében: 8,0 millió forint,
- e) szolgáltatási koncesszió esetében: 25,0 millió forint.

(2) Az (1) bekezdéstől eltérően a Kbt. szerinti közszolgáltatási szerződésekre vonatkozó nemzeti közbeszerzési értékhatár 2014. január 1-jétől 2014. december 31-éig:

- a) árubeszerzés esetében: 50,0 millió forint,
- b) építési beruházás esetében: 100,0 millió forint,
- c) szolgáltatás megrendelése esetében: 50,0 millió forint.

Polgármesteri Hivatal

A dologi kiadások között a működéshez szükséges kiadásokat, a 2013. évi teljesítés alapján ütemeztük. Az eszközpótlások tételesen bemutatásra kerültek. Felújítás, beruházás 2014. évre nem került ütemezésre. A munkák szükségesek lennének. Nagyon fontos lenne az ablakcseréket, fűtéskorszerűsítést megoldani. Ezekről a munkákról még terv sem áll rendelkezésre. A hivatal épülete - az akadálymentesítésen kívül - megépítésétől számítva felújítva nem lett. A hőszigetelést átmeneti megoldásként szigetelő csíkok felrakásával kívánjuk megoldani. Tervezésre került több radiátor cseréje is. Jelenleg a Polgármesteri Hivatalban „részleges” fűtést tudunk biztosítani. Az emeleti tárgyalóban mindhárom radiátor rossz. A nem használt helyiségekben a radiátorok takarékoság miatt lezárásra kerültek. A Járási

Hivatal vezetője pályázatot kíván benyújtani az épület hőszigetelésére, fűtőkorszerűsítésére. Pályázat-írójuk az anyagon már dolgozik. A pályázattal kapcsolatban további részletek előttem nem ismertek.

A bérek tervezése:

Az intézmény az önkormányzaton keresztül 16,01 fő után kap állami támogatást. A jelenlegi létszám nem éri el az állam által elismert létszámot.

A bérek tervezésénél a 2013. évi tervezési utasításban foglaltakat vettük figyelembe. A közszolgálati tisztviselők jogállásáról szóló törvény alapján a köztisztviselő alapilletményre és illetménypótléokra jogosult.

Az illetménypótlék két csoportba osztható: kötelező és nem kötelező pótlékok csoportjára. Kötelező pótlékokat a Kttv. 140.§-a 141.§-a tartalmazza.

140. § (3) Éjszakai pótlékra az jogosult, aki a munkaidő beosztása alapján 22.00 és 6.00 óra között végez munkát. A pótlék mértéke óránként az illetményalap 0,45 %-a. Abban az esetben, ha a munkaidő-beosztás részben esik 22.00 és 6.00 óra közé, az éjszakai pótlék időarányosan jár.

(4) Ha a kormánytisztviselő rendszeresen hivatali gépjárművet vezet és ezáltal külön gépjárművezető foglalkoztatása szükségtelen, gépjármű-vezetési pótlékra jogosult. A pótlék mértéke az illetményalap 13%-a.

(5) A kormánytisztviselő illetménypótlékra jogosult, ha a munkavégzésre munkaideje nagyobb részében egészségkárosító kockázatok között kerül sor, vagy egészségének védelme csak olyan egyéni védőeszköz állandó vagy tartós használatával valósítható meg, amely a kormánytisztviselő számára fokozott megterhelést jelent. A pótlék mértéke az illetményalap 45%-a.

(6) A (4) és (5) bekezdésben meghatározott illetménypótlékra jogosító munkaköröket a hivatali szervezet vezetője állapítja meg.

141. § (6) A (4) és (5) bekezdéstől eltérően az angol, francia és német nyelvek tekintetében a pótlék alanyi jogon jár, amelynek mértéke nyelvvizsgánként

a) komplex felsőfokú (C1) nyelvvizsga esetében az illetményalap 100%-a,

b) komplex középfokú (B2) nyelvvizsga esetében az illetményalap 60%-a,

c) komplex alacsonyfokú (B1) nyelvvizsga esetében az illetményalap 15%-a.

142. § A hivatali szervezet vezetője a Kormány által meghatározott rendben képzettségi, illetve munkaköri pótlékot állapíthat meg.

A közszolgálati tisztviselők részére adható juttatásokról és egyes illetménypótlékokról szóló 249/2012. (VIII. 31.) Korm. rendelet alapján **adható** pótlékok:

Képzettségi pótlék

(4) A képzettségi pótlék mértéke:

a) doktori (PhD) fokozat vagy a felsőoktatási törvényben meghatározott, azzal egyenértékű, vagy ennél magasabb tudományos fokozat esetén az illetményalap 75%-a,

c) akkreditált iskolai rendszerű felsőfokú szakképzésben vagy iskolarendszeren kívüli felsőfokú szakképzésben szerzett szakképesítés, szakképzettség esetén az illetményalap 40%-a,

d) iskolarendszeren kívüli középfokú szakképzésben szerzett további szakképesítés, szakképzettség esetén az illetményalap 30%-a.

Munkaköri pótlék

(2) A munkaköri pótlék csak abban a munkakörben fizethető, amelyet munkakör-elemzést követően értékelték a közigazgatási minőségpolitikáért és személyzetpolitikáért felelős miniszter által meghatározott szakmai módszertan alapján.

(6) Az államigazgatási szervnél a megállapított eredeti személyi juttatások előirányzatának tíz százalékát nem haladhatja meg a munkaköri pótléokra kifizethető összeg.

(7) A kormánytisztviselő részére legfeljebb a besorolása szerinti alapilletménye 30%-ának megfelelő összeg fizethető munkaköri pótlékként. Amennyiben a kormánytisztviselő számára alapilletmény-eltérítést is megállapítottak, akkor a munkaköri pótlék és az eltérítés együttes összege nem haladhatja meg a kormánytisztviselő besorolása szerinti alapilletménye 50%-ának megfelelő összeget.

(8) Kormányzati ügykezelő esetében a (7) bekezdés rendelkezéseit azzal az eltéréssel kell alkalmazni, hogy részére legfeljebb az illetménye 30%-ának megfelelő összeg fizethető munkaköri pótlékként.

Céljuttatás

4. § (1) A közszolgálati tisztviselő, szakmai vezető számára a Kttv. 154. § (2) bekezdésben foglaltak szerint állapítható meg célfeladat, illetve céljuttatás.

(3) A célfeladat nem lehet azonos a teljesítményértékelés során a közszolgálati tisztviselő, részére megállapított feladattal.

Cafetéria

(6) Az éves keretösszeget ezer forintra kerekítve kell megállapítani, kivéve, ha a keretösszeg megfelel a Kttv. 151. § (1) bekezdésében meghatározott legalacsonyabb, illetve a költségvetési törvényben meghatározott legmagasabb összegnek.

A cafetéria minimum összege bruttó 193.250 Ft, maximum összege bruttó 200.000 Ft

Munkavédelemmel kapcsolatos előírások

Jelenleg is hatályos a képernyő előtti munkavégzés minimális egészségügyi és biztonsági követelményeiről szóló 50/1999. (XI. 3.) EüM rendelet előírása. A korábbi években az a kifogás fogalmazódott meg, hogy azért kell a szemüvegekre tervezett előirányzatokat zárolni, mert nem a hivatkozott jogszabály szerinti úton történtek a szemészeti vizsgálatok. 2013. decemberében jeleztem üzemorvosunk felé a szemvizsgálat igényét. 2014. január hóban valamennyi képernyő előtti munkát végző köztisztviselő részt vett üzemorvosi vizsgálaton. A vizsgálat során 12 fő kapott szemészeti beutalót. Jelenleg arról még nem tudok tájékoztatást adni, hogy hány esetben lesz megállapítható a látásromlás. A hivatkozott rendelet 6. §-ban foglaltak alapján a dolgozónak nem szemüveg-hozzájárulást, hanem minimálisan szükséges, éleslátást biztosító szemüveget kell biztosítani. Más költségvetési szervek ezt a feltételt úgy oldották meg, hogy szabályzatban rögzítették, a szemüvegért kifizetendő maximális összeget, pl. 50.000 Ft-ot. A korábban biztosított 13.000 Ft-ból szemüveg nem vásárolható. Jelenleg létszám és maximális összeg ismerete nélkül a költségvetésbe védőeszköz beszerzés nem szerepel. Az maximálisan elismerhető összeg ismeretében módosítani szükséges a jelenleg hatályos szabályzatot.

A felsorolt tételek biztosításáról a Képviselő-testületnek döntési joga van. Eddig még soha nem volt ilyen részletezettséggel bemutatva a jogszabályok által biztosított pótlékok és egyéb juttatások köre. A kötelezően biztosítandó juttatások körében javaslom megfogalmazni azt, hogy a fedezete biztosításra kerül, vagy nem.

Az intézmény finanszírozásához biztosított állami támogatásból 2013. évben 30.365 eFt zárolásra került az általános tartalékban. Mind a 2013. évi, mind pedig a 2014. évi intézményi költségvetést terheli néhány olyan kiadás, mely nem az igazgatási tevékenységhez tartozik: Városgondnok, ügyvédi megbízási díj, könyvvizsgálói díj. Ügyvéd úr elsődlegesen az önkormányzati vagyonnal kapcsolatos jogi ügyeket viszi (ingatlanértékesítés a volt laktanyában, birtokvédelem a Piac udvarban, laktanya kártérítési per) Könyvvizsgáló Asszony pedig valamennyi intézményre vállalta a feladatot. 2014. évben a felsorolt

tételek figyelmen kívül hagyásával az igazgatás kb. 12 millió forintot tud megspórolni az állami támogatásból. Az összeg finanszírozási tartalékként került kimutatásra.

Napköziotthonos óvoda

Az intézmény az év első 8 hónapjában 91, szeptember 1. naptól 95 óvodáskorú gyermeket lát el. A gyermeklétszám után elismert óvodapedagógusok száma augusztusig 8,3, ezt követően 8,6 fő. Az óvodapedagógusok munkáját segítők elismert létszáma 5,5 fő (4 dajka 0,5 fő adminisztrátor). Kötelezően alkalmazandó és állami támogatással elismert pedagógiai asszisztens létszám 1 fő.

Az elismert vezetői létszám (intézményvezető és helyettes) 2 fő. A vezetők vezetői pótléokra és csoportban eltöltendő órakedvezményre jogosultak.

2013. szeptember 1. naptól több lépcsőben valósul meg a pedagógus életpálya bevezetése. Ennek keretében 2014. szeptember 1. naptól a pedagógusok ismét béremelésre számíthatnak, várható mértéke 10 %, melynek összege a költségvetés tervezetében ütemezésre került.

Az intézmény állami támogatása: bértámogatás, mely tartalmazza a járulékot is 43.897 eFt dologi kiadások támogatása 5.170 eFt. Tervezett kiadása: bérek és járulécai 47.921 eFt, dologi kiadások 6.593 eFt. Várható önkormányzati támogatás: bérekhez 4.024 eFt, 1.423 eFt (összesen: 5.447 eFt). A bérek önkormányzati támogatása tartalmazza a nem kötelező juttatásként biztosított cafetéria 2.609 eFt összegét is. Az intézmény beruházást, felújítást nem tervezett.

Tájékoztató a pedagógus életpálya modellről:

2013. szeptember 1-jén hatályba léptek a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény (Nkt.) azon rendelkezései. Vonatkozó törvény továbbra is a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény. A modell végrehajtási rendelete a köznevelési intézményekben történő végrehajtásáról szóló 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendeletet. A Kjt. A-J-ig terjedő besorolási osztályai helyett a pedagógusokat öt fokozatba lehet és kell besorolni: gyakornok, pedagógus I., pedagógus II., mesterpedagógus, kutatótanár (Nkt. 64. § (4) bekezdés). 2013. szeptember 1-jével az első besorolást az Nkt. 97. § (20) bekezdésébe foglalt átmeneti szabály alapján kellett végrehajtani, ekkor csak a következő két fokozat egyikébe kerülhetett a pedagógus: aki 2013. szeptember 1-jén már legalább 2 éves szakmai gyakorlattal rendelkezik, azt pedagógus I. fokozatba, aki két évnél kevesebb szakmai gyakorlattal rendelkezik, azt gyakornok fokozatba kellett besorolni. Az Nkt. 7. mellékletében szereplő táblázat tartalmazza a fizetési kategóriákhoz tartozó garantált illetmény-összegeket, az illetményalap százalékában (szorzatában). A modell egyik kiemelkedő eleme a minősítési eljárás.

A pedagógusok részre a kötelező juttatásokon kívül jutalom (éves illetmény maximum 15%-a), kereset kiegészítés, nyugdíj előtti munkaidő csökkentés, pedagógus II. munkakörben alkotói szabadság (tízévenként maximum egy év fizetés nélküli szabadság) biztosítható. A pótlékok körét az Nkt. szabályozza. Kötelező pótlékot adni az intézményvezetőnek (illetményalap 40-80 %-a), helyettesének (illetményalap 20-40%-a) és a munkaközösség-vezetőnek (illetményalap 5-10 %-a).

Városi Művelődési Központ és Könyvtár

Az intézmény 3.285 eFt-os állami támogatása még hivatalosan nem közölt adat, a költségvetési törvény alapján került kiszámításra.

A bevételi oldalon szereplő átvett pénzeszközökről (pályázati nyereményekről) a Polgármesteri Hivatalban támogatási szerződés nem áll rendelkezésre. A végleges költségvetés elkészítéséig a dokumentumok pótlása indokolt.

A kiadási oldalon beépítésre kerültek kulturális rendezvények is, melyek a 2014. évi Rendezvénytervben kerülnek február hónapban részletezésre.

Az intézmény az elfogadott költségvetési koncepció és a kiadott tervezési útmutatóban megfogalmazottakkal szemben tervezett felújításait, beruházásait beépítette tervezetébe. Ezeket a kiadásokat a Képviselő-testület jogosult felülvizsgálni. Kétségtelen, hogy az intézményvezető 2013. évben folyama-

tosan jelezte, hogy munkájuk ellátásához eszközökre van szükség, a ház pályázattal nem érintett részei pedig felújításra, karbantartásra szorulnak.

A tervezett kiadási főösszeg 43.048 eFt. A kiadások tervezett fedezete: 3.285 eFt állami támogatás, 3.320 eFt – részben egyenlőre dokumentumokkal alá nem támasztott- saját bevétel 36.443 eFt önkormányzati támogatás.

Az összeállított költségvetés intézmény helyettes vezetői indokolása:

KÖLTSÉGVETÉS: 2014.

Intézményünk, a Városi Művelődési Központ és Könyvtár, 2651 Rétság, Rákóczi út 26., benyújtja az intézmény dolgozói által közösen megbeszélt 2014. évi költségvetését.

Fontosnak tartjuk úgy a művelődési, mint a könyvtári szakfeladat ellátását, melyet intézményünk közössége együtt próbál megoldani.

A helyi képviselő-testület több olyan feladatot adott intézményünknek, amely túlmutat az intézmény alapfeladatain, ez pedig a helyi újság szerkesztése és a helyi televízió működtetése. A kihívásoknak eleget tettünk, és szeretnénk a jövőben is megfelelően ellátni ezt a feladatot, ezért költségvetésünkbe ezt szerepeltetjük.

A személyi feltételek az intézményünkönél jelenleg úgy alakultak, hogy az igazgatói álláshely jelenleg nincs betöltve, a bérét és egyéb juttatásait viszont benne hagytuk a költségvetésben, de természetesen az új igazgató kinevezése után a megfelelő besorolás miatt ez megváltozik. A jelenlegi igazgatóhelyettes bére a tavaly megállapított bérpótlékokkal került a költségvetésbe, az új igazgató megválasztása után ez korrigálásra kerül. Jobbágy Éva, akit tavaly a képviselő-testület jóváhagyásával vettünk fel 6+3 hónap foglalkoztatásra a helyi Munkaügyi Központ segítségével, számára ebben az évben 3 hónap bért és járulékait kell finanszíroznunk. Személyi változások egyes beosztások területén voltak a 2013-as évben, de ezt a költségvetésben érzékeltettük (lásd Mészáros Gábor – Majnik Tamás RTV; Mészáros Gáborné – Dósáné Kálmán Éva – takarító).

A helyi televízió költségvetése kapcsán a felelős nagyon részletes költségvetési kérelmet nyújtott be, melyet az alábbiakban részletezünk:

A Rétsági Televízió számára a következő fejlesztési javaslatot teszem egy forgatószettre, a Studiotech Hungary Kft-től 2013. október 18-án kapott árajánlat alapján, melyet 2013. október 9-én személyes megkeresésükkor kértem:

Gyártó	Típus	Leírás	db	Nettó eladási egységár	Nettó eladási ár összesen	ÁFA (27%)	Bruttó eladási ár összesen
Sony	HVR- HD1000 E	HDV Shoulder Camcorder	1	309 400 Ft	309 400 Ft	83 538 Ft	392 938 Ft
Sony	2NP- F970/B	Rechargeable Battery Pack (2/pack)	1	67 400 Ft	67 400 Ft	18 198 Ft	85 598 Ft
KATA	KT PL- CC-197	Compact Case, External Dimensions: H: 34.0 cm W: 36.0 cm L: 70.0 cm	1	58 300 Ft	58 300 Ft	15 741 Ft	74 041 Ft
KATA	KT PL- VA-801- 10	Rain Cover is designed for medium sized shoulder mount camcorders (esővédő)	1	30 600 Ft	30 600 Ft	8 262 Ft	38 862 Ft

Karbantartás, javítás

2 db erősítő tisztítása
kiállítótermi radiátorok felülvizsgálata
kézműves műhely padlózat és csap javítása

Kiállítások építéséhez:

1 db 6-7 fokú dobogós alu létra

Épületgépészet:

A könyvtár függőleges szennyvízcsövének cseréje
A kazánok nyári karbantartása
Az intézményen belüli festés

810501 Közművelődési tevékenységek és támogatásuk – 5531

2014-ben arra törekszünk, hogy nagyban színesítsük intézményünk kulturális sokszínűségét, kínálatát.

A már megszokott, a látogató közönség által kedvelt tevékenységi formák, mint a Szüreti mulatság, Adventi és Karácsonyi ünnepkörhöz kapcsolódó rendezvények, (5531) a kiállítási tevékenység (5471/810502 közművelődési intézmények, közösségi színterek működtetése –5621) és kiscsoportos formák, kézműves foglalkozások (5471), valamint a gyermekszínházi előadások (5531) mellett, tervezzük az ifjúsági és felnőtt korosztály igényeinek nagyobb mérvű kielégítését.

Ezért szerepeltettük a költségvetés tervezetében pl. az őszi szezonra egy felnőtt színházi előadás megtartásának anyagi fedezetét. (5531) Itt több társulat meghívása szóba kerülhet, a rétságiak által már jól ismert Bánfalvy Stúdió vagy a Petőfi Musical Stúdió, de több ajánlatot kaptunk más ismert és kevésbé ismert színtársulattól is.

A felnőtt színházi kínálatunkat gazdagíthatja a Balassagyarmati Színjátszók vendégszereplése is. Ők a tavalyi évben mutatkoztak be Rétságon, igaz a látogatottság akkor még nem volt elég nagy, de a darab sikerén, a pozitív visszhangon felbuzdulva a február-márciusi időszakban tervezzük meghívásukat.

A Kiviszi Színház már több helyen bemutatkozott megyénkben, a *Lelkek halásza* című zenés színpadi játék nagyszerű, egész estés kikapcsolódásnak ígérkezik a színház-kedvelők számára. Időpont egyeztetés után a téli, év végi időszakban láthatnánk vendégül a társulatot.

Főleg az ifjúsági korosztály érdeklődésére számítunk a Föld, a Víz és Szent Iván napja alkalmából megrendezni kívánt eseményeinken. Itt egy komplex, átfogó programot szeretnénk megvalósítani, melyben szerepet kapna a zene, az irodalom és a képzőművészet. Helyi és a környező településen élő előadókkal, művészekkel vettük fel a kapcsolatot ez ügyben, akik szívesen közreműködnének a megvalósulásban.

A nyári időszak kulturális kínálatának bővítéseként terveznénk az országosan ismert Katáng együttes koncertjének bemutatását, melynek színtere lehetne akár az újonnan átadott közösségi tér is.

A költségvetés-tervezetben „Pódium jellegű programok” elnevezéssel szerepeltettük azon elképzelések megvalósítását, melyekben egy-egy népszerű előadó mutatkozhatna be, épp aktuális, olyan specifikus témájú fellépésekkel, előadásokkal, melyek a szűkebb érdeklődési körök (60-80-100 fős csoportok), rétegigények kielégítését célozná meg.

Simonyi András egy nagyon összetett, érdekes személyiség a magyar képzőművészet és irodalom palettáján. Terveink szerint egy több elemből álló programban a grafikáiból rendezett kiállítással és könyvei ismertetésével mutatkozna be városunkban.

Kiállítási terveink között újdonság lenne még Varsányi Edit mandala képeinek bemutatása. Az ezotéria, természetgyógyászat napjainkban óriási népszerűségnek örvend. Nagy érdeklődésre tarthat számot a festőművész aprólékos gondossággal készült alkotásaiból rendezett tárlat.

A könyvtár működéséhez a legfontosabb az energia és egyéb infrastruktúra biztosításán kívül a dokumentumellátási, azaz a könyvek, újságok, CD-k, DVD-k beszerzése. A kulturális tevékenységre, író-olvasó találkozókra, ankétokra, a könyvünnepekre, azaz a Költészet Napja, Ünnepi Könyvhét, Őszi Könyvtári Napok, Márai program, NKA programok, (ezt mindig pályázati pénzből valósítjuk meg), az ezekre való odafigyelés, teszi lehetővé, hogy a helyi költségvetésből minél kevesebb pénzt áldozzunk ezen programok megvalósítására. A dokumentumok beszerzésére a Könyvtárellátó Közhasznú Társasággal kötöttünk és szeretnénk szerződést kötni a jövőben is, mivel kedvezményesen és sok jó ajánlattal tudjuk könyvtárunk állományát gyarapítani.

Kérjük költségvetésünk áttekintését és elfogadását.

Rétság, 2014. 01.13.

Tisztelettel:

*Varga Nándorné
ig.h.*

Összefoglalás:

Az összeállított tervezetek ismeretében látható, hogy különösebb megszorítások, feladatki szervezések, önként vállalt feladatok csökkentése nem indokolt.

Költségvetési koncepciónk igen részletesen tartalmazza a költségvetés tervezésének szempontjait. Néhány döntéssel azonban szükséges a kiegészítés:

- cafetéria juttatás éves keretének meghatározása. A költségvetési törvény 200.000 Ft/fő/év összegben maximalizálja a cafetéria éves összegét. A köztisztviselők részére kötelezően biztosítandó minimum juttatás éves összege továbbra is 193.250 Ft.
- kötelező és nem kötelező juttatások részletes meghatározása,
- munkaruha, védőruha juttatások tervezése,
- jubileumi jutalmak tervezése, kifizetések előtti esetleges ellenőrzése,
- beruházások, felújítások meghatározása, rangsorolása
- beruházás, felújítás közbeszerzési értékhatár elérése esetén közbeszerzés előkészítése és megindítása
- tételes költségvetés-tervezetek jóváhagyása, vagy intézményfinanszírozások főösszegének meghatározása.

Javaslom, hogy a költségvetés átmenetileg szabad pénzeszközét számlavezető pénzintézetünknel kössük le.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni szíveskedjen.

2 Előzmények, különösen a témában hozott korábbi testületi döntések, azok végrehajtása**87/2013. (IV.26.) számú KT határozat:**

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a 2014. évi költségvetési koncepcióról készített előterjesztést. A Képviselő-testület a költségvetési hiány csökkentése és a hatékonyabb munkavégzés érdekében az alábbiakat határozza meg:

- a) A bevételek növelése érdekében a polgármester és valamennyi intézményvezető köteles mindent megtenni.
- b) Valamennyi intézményvezető köteles követni a pályázati lehetőségeket. A pályázatok benyújtásáról a Képviselő-testület dönt.
- c) A felhalmozási kiadásokat a képviselő-testület rangsorolni kívánja és a rendelkezésre álló források arányában, a kialakított rangsorban biztosítja a fedezetet az intézményeknek
- d) A béreket és a pótlékokat a vonatkozó munkaügyi törvényben meghatározott minimum szinten szabad tervezni,
- e) A költségvetési főszámok ismeretében azonnal meg kell kezdeni az intézményi költségvetések tervezését. Az intézményvezetőknek pontosan ki kell mutatni, hogy a tervezett költségek közül melyek a nem kötelező feladathoz tartozó kiadások.
- f) A Magyar Államkincstár adatközlését követően azonnal el kell készíteni az állami támogatást bemutató költségvetési mellékletet. Amennyiben költségvetési koncepcióban kimutatott hiány bármely mértékben megmarad, el kell készíteni a nem kötelező feladatok bemutatását. A feladatok 2014. évi ellátásáról a Képviselő-testület dönt.
- g) a működési bevételek tervezési alapjaként az előző évi ténylegesen befolyt összegeket, átvett pénzeszközként a már megkötött megállapodásokban, szerződésekben ütemezett tételeket lehet szerepeltetni.

Határidő: 2014. január 15.

Felelős: Mezőfi Zoltán polgármester és valamennyi intézményvezető

- 3 **Jogszabályi háttér**
fentiekben felsorolva
- 4 **Határozati javaslatok**

**RÉTSÁG VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
./2014.(I. 24 .) KT. HATÁROZATA**

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a 2014. évi költségvetés elkészítést megalapozó döntésekről szóló előterjesztést. A Képviselő-testület a bemutatott adatok alapján a 2014. évi költségvetés helyzetét stabilnak tekinti, megállapítja, hogy feladatki szervezés nem indokolt.

A 2014. évi cafetériát közalkalmazottak a Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó dolgozók (kivétele a Munkaügyi Központ által kirendelték) és a köztisztviselők vonatkozásában, egységesen bruttó 193.250 Ft-ban javasolja tervezni.

A munkaruha és védőruha juttatásokat, valamint egyéb munkavédelmi eszközöket tervezését 2014. évben az intézmények szabályzataiban foglaltak alapján kell végrehajtani. A jubileumi jutalmak ellenőrzését 2014. évben is szakértő bevonásával folytatni kívánja a Képviselő-testület. A járandóságokat ütemezni kell, de kifizetés előtt az ellenőrzésnek meg kell történnie.

A közzolgálati tisztviselők részére a kötelező juttatások közül a törvény szerint járó alapilletményt, nyelvpótlékot, lehet tervezni. A nem kötelező juttatások továbbra sem tervezhetők.

Jutalom a 2014. évi költségvetésekben (kivétele anyakönyvvezető) nem tervezhető. A felhalmozási kiadások a Képviselő-testület javaslata alapján építhetők be az eredeti előirányzatok közé.

A Képviselő-testület felhívja az intézményvezetők figyelmét, hogy indokolatlanul sem bevétel, sem kiadás nem tervezhető.

A végleges költségvetéseket 2014. január 31. napig kell eljuttatni a Pénzügyi és Szolgáltatási Csoporthoz. A költségvetéseket a 2014. január 1. naptól hatályos számviteli rend szerint kell elkészíteni.

A Képviselő-testület felhívja Mezőfi Zoltán polgármester figyelmét arra, hogy az intézményi költségvetésekkel összedolgozott önkormányzati költségvetés benyújtásának határideje 2014. február 5.

A Képviselő-testület valamennyi költségvetést összeállító munkatárstól a jogszabályi előírásoknak megfelelő, fegyelmezett munkát kér.

Felelős: valamennyi intézményvezető, polgármester
Határidő: folyamatos, majd 2013. február 01.

Rétság, 2014. január 16.

Mezőfi Zoltán
polgármester

Záradék:

A tájékoztatás szabályszerű, a határozati javaslat jogszabálysértést nem tartalmaz.

Dr. Varga Tibor
jegyző

Előzetes költségvetések összefoglalója

Szf.	Intézmény	2013. évi		2014. évi		Finanszírozásból állami tám. És OEP finansz
		bevétel	kiadás	bevétel	kiadás	
360 000	Víztermelés, kezelés-ellátás	30	932	30	311	
370 000	Szennyv. gyűjtése, tiszt.elh.	4 286	2 670	2486	2924	
381 103	Tel. hullad. gyűjtése, száll,		288		288	
631 211	Közutak üzemelt.		1 910		1651	3 166
813 000	Zöldterület kezelés	305	5 321	495	6876	4 993
841 402	Közüvilágítás		10 414		6858	4 786
841 403	Város és községg. M.n.s. szolg	336 525	424 767	255852	350 408	
960 302	Köztetető-fennt. és műk.	305	3 093	305	4524	2 808
	Település üzemelt.össz.	341 451	449 395	259 168	373 840	15 753
854 234	Szoc. Ösztöndíjak		478		522	
882 111	Rendszeres szoc. segély		7 686		30756	
882 113	Lakásf. tám. norm.alapon		1 217		8340	
882 115	Ápolási díj alanyi jogon		119		1426	
882 116	Ápolási díj mélt. alapon		0			
882 122	Átmeneti segély		1 450		1450	
882 123	Temetési segély		608		608	
882 124	Rendkívüli gyermekvéd. tám.		3 070		3770	
882 119	Óvodáztatási támogatás				203	
882 129	Egyéb önkorm. eseti pénzb. ell.		16 800	33 960	24224	14 138
882 202	Közügygyellátás		270		270	
882 203	Köztetetés		250		250	
889 921	Szociális étkezés	893	160	1 672	319	553
889 922	Házi segítségnyújtás				4403	1 740
889 942	Önkorm. által nyújtott lakástám.	100	20	100	80	
890 441	Rövid idejű közfoglalkoztatás		1 986	3 948	5524	
890 442	Közhasznú foglalkoztatás		1 859	33 292	34980	
	Szociális ellátás össz.	993	35 973	72 972	117 125	16 431
842 531	Polgári Védelem		0		0	
493 909	M.n.s belf.személyszáll.	740	2 030		1660	
562 920	Egyéb vendéglátás	1 680	327	881	172	
0	Óvodai intézményi étkeztetés	4 011	683	4046	679	
0	Iskolai intézményi étkeztetés	4 461	780	4461	780	
682 001	Lakóing.bérbeadása, üzemelt.	1 021	0	1048		
682 002	Nem lakóing.bérbead.	19 304	17 227	11191	15575	
750 000	állateü.ellátás		150		150	
841 901	Önkormányzatok elszámolásai	376 650		424866		-64 914
841 169	M.n.s. egyéb kig.szolg.		10 886		11300	
841 172	Ált.gazdasági tev. helyi szinten		24			
841 902	Központi költségvetési befizetési köt.		0			
841 906	Finanszírozási műveletek		0			
842 410	Közterület rendjének fenntartása (polgárór)		600		600	
890 301	Civil szervezetek támogatása		800	3600	2500	
890 121	Fizikai akadálymentesítés		0			
931 903	M.n.s. egyéb sporttámogatás		4 200		4200	

Szf.	Intézmény	2013. évi		2014. évi		Finanszírozásból állami tám. És OEP finansz
		bevétel	kiadás	bevétel	kiadás	
932 919	Mn.s. egyéb szór. tev.		1 684		2002	
	Járóbetegellátás		21 512		21512	
	Háziorvosi ügyeleti ellátás		2 884		1072	
852 000	Alapfokú oktatási int. Komplex támogatása	7 689	10 625			
621	Napközi konyha		33 521		31240	9 139
862 101	Háziorvosi szolgálat	14 666	15 684	14983	17420	
869 039	Egyéb m.n.s. kieg. Eü. Szolg.		2 295		1412	
862 301	Fogorvosi szolgálat	5 930	12 598	6866	15985	
869 041	Család és nővédelmi eü. gondozás	5 040	6 514	5626	7377	
869 042	Ifjúság eü. gondozás	1 450	1 883	1406	2053	
862 102	Ügyeleti ellátás	1 839				
	Finanszírozási műveletek	38 804				
	Egyéb feladatok össz.	483 285	146 907	478 974	137 689	-55 775
841 907	Önk.elsz.kvi.szerveikkel		193 453		182 461	
	Önkormányzat összesen	825 729	825 728	811 114	811 115	-23 591
	Polgármesteri Hivatal					
841 112	Önkormányzati jogalkotás		13 632		15593	7 695
841 126	Önkormányzati igazgatási tevékenység	7 939	73 892	4802	75720	
841 133	Adóigazgatás		2 339		2408	73 326
	Finanszírozási bevétel	81 924		88918	0	
	Polgármesteri Hivatal összesen	89 863	89 863	93 720	93 721	81 021
	Napköziotthonos óvoda					
851 011	Óvodai nevelés, ellátás		38 674		53498	49 067
851 012	SNI óvodások ellátása		1 356		1017	
	Finanszírozás	40 030		54515		
	Óvoda összesen	40 030	40 030	54 515	54 515	49 067
	Városi Művelődési Központ és könyvtár					
682 002	Nem lakóingatlan bérbeadása	1 000	0	1320		
581 100	Könyvkiadás	100	381	100	483	
581 400	Folyóirat, időszaki kiadvány	20	1 595	20	1511	
591 113	Egyéb televízióműsor-készítés	200	3 177	200	3223	
631 100	Honlap működtetése		640		640	
841 191	Nemzeti ünnepek programjai				1844	
910 121	Könyvtári állomány gyarapítása		1 050	300	1050	
910 123	Könyvtári szolgáltatások	350	7 246	560	9550	
910 501	Közművelődési tevékenység	460	7 778	820	9640	
910 502	Közművelődési tev. működ.		12 957		15108	
	Finanszírozás	32 695		39728		
	Városi Műv. Kp. és könyvtár össz.	34 825	34 824	43 048	43 049	3 249
	Összevont költségvetés	990 445	990 445	1 002 397	1 002 400	109 746
	Sarokszámok		990 445			
	kerekítés				-3	
	Mindösszesen			1 002 397	1 002 397	