



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 módosítása

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület 2014. június 20-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 tárgyilagos és tényszerű bemutatása

Tisztelt Képviselő-testület!

A lebontott központi támogatás, átvett pénzeszköz, testületi kötelezettségvállalás, eredeti előirányzati korrekciók, technikai átvezetések valamint egyéb bevételi többlet előirányzatának átvezetése indokolja a 2/2014. (III.03.) önkormányzati rendelettel elfogadott költségvetés ismételt módosítását.

A bevételi és kiadási előirányzat módosítási javaslatot intézményenként külön-külön tartalmazza a tételes kimutatás.

Város költségvetése

Központi támogatásként összesen: 9.501.797 eFt pótelőirányzatot kaptunk. Bérkompenzációra 1.780.840 Ft támogatást kaptunk. A bérkompenzáció a város költségvetésében a kiadási oldalon részben személyi jellegű kiadásként és járulékként, részben intézményfinanszírozásként kerül feladásra. A jelenlegi költségvetés módosításakor a bérkompenzáció előirányzatából 1.078.371 Ft nem került felosztásra, azt tartalékba helyeztük. Előző évek tapasztalata alapján az összeget év végén kell csak feloldani.

Szociális feladatainkra összesen 6.945 eFt-ot kaptunk, melyből a rendszeres szociális segély 794 eFt, foglalkoztatást helyettesítő támogatás 3.094 eFt, lakásfenntartási támogatás 2.986 eFt, óvodáztatási támogatás 70 eFt. Lakossági közműfejlesztési hozzájárulásra 37.500 Ft-ot kaptunk, mely kiadási oldalon fejlesztési célú pénzeszköz átadásként jelenik meg.

A szociális kiadások 2014. évben éves szinten kerültek tervezésre. Az eredeti költségvetésben a bevételi oldalon átvett pénzeszközt terveztünk a kötelező egyező biztosítása érdekében. Jelen módosítás során technikai átvezetés történik az állami támogatás és az átvett pénzeszközök között.

Kiadások

A tételes kimutatás határozat szám feltüntetésével tartalmazza az előirányzat változások átvezetését.

- 12/2014 (I.24) határozat alapján patakfödém felújításra 977 068 Ft+ 263.808 Ft áfa fedezetet biztosított a Képviselő-testület. A munkák fedezet a tartalék volt, mely a döntés hatására 1.240.876 Ft-tal csökken,

- 52/2014. Az Uránusz-Öko Ktf. felperes által indított perben a Képviselő-testület megbízta dr. Gáspár Zoltán ügyvédet az önkormányzat képviselőjével. Ügyvéd úr várható díja 169.000 Ft, melynek fedezete a tartalék.
- 68/2014.(IV.04.) parkok felújítására 5 159 819 + 1.393.151 Ft áfa összegű fedezet került biztosításra a tartalék terhére. A vállalkozó nem alanyi mentességet választott az áfa adózásban. A technikai módosítások között az áfa zárolásra kerül a tartalék 1.393.151 Ft-os megemlése mellett. A munkák miatt a tartalék összege 5.159.819 Ft-tal csökken,
- 69/2014.(IV.04.) Iskola előtti park vízbekötés 154 850 Ft + 41.810 Ft áfa összegbe került, melynek fedezetet a tartalék terhére biztosítottuk (196.660 Ft),
- 72/2014. (IV.18.) Sporttevékenység és civil szervezetek 2014. évi támogatási keretét a Képviselőtestület 150.000 Ft-tal, illetve 380.000 Ft-tal megemelte. A pénzeszközátadások fedezete 530.000 Ft, mely összeggel a tartalék csökkent,
- 88/2014 (IV.18) a patakfödém felújítás pótmunkákra további 200 000 Ft + 102/2014.(V.23.) 54 000 Ft áfa összeg biztosítása vált szükségessé. A tartalék összege 254.000 Ft-tal csökkent a döntés hatására,
- 93/2014. (IV.18.) Jávoroka János képviselő felajánlott 381.000 Ft összegben tiszteletdíjat, járulékkal növelten civil szervezetek, illetve az óvoda részére. A felajánlás összegével a Polgármesteri Hivatal intézményfinanszírozása csökken, a civil szervezetek támogatása 317.500 Ft, az óvoda finanszírozása 63.500 Ft-tal növekszik.
- 100/2014.(V.23.) Karbantartási terv II. ütem műszaki ellenőri feladataira 750 000 Ft + 202.500 Ft összegű kötelezettségvállalás történt, melynek hatására a tartalék 952.500 Ft-tal csökken,
- 104/2014. (V.23.) földszállítás költségére (Sportkombinátból a KRESZ park melletti pályára) 340 000 Ft + 92.000 Ft összegű kötelezettségvállalás történt, melynek hatására a tartalék 432.000 Ft-tal csökken,
- 105/2014. (V.23.) ÖTE támogatási kérelmet nyújtott be 2014. évi támogatás tárgyában. Az eredeti költségvetésbe az összeg tartalékba helyezésre került, melynek feloldása jelen módosításban megtörténik.
- 109/2014.(V.23.) Dr. Katona Ernő alpolgármester felajánlotta tiszteletdíját a Kölyöksziget alapítványnak. A Polgármesteri Hivatal intézményfinanszírozása 678.150 Ft-tal csökken, a civil szervezetek támogatása azonos mértékben növekszik,
- 110/2014.(VI.06.) iskola fűtés korszerűsítésére a Képviselő-testület 7 550 000 Ft + 2.038.500 Ft fedezetet biztosított, melynek hatására a tartalék 9.588.500 Ft-tal csökken,
- 110/2014.(VI.06.) konyha bútorbeszerzésekre az árajánlat alapján 631 200 Ft + 170.370 Ft áfa összeg elkülönítése indokolt. A tartalék 801.570 Ft-tal csökken a beszerzés hatására.
- 112/2014.(VI.06.) A Képviselő-testület az önkormányzati dolgozók jutalmazásáról döntött. A döntést meghozó határozatban a feltételek is rögzítésre kerültek. A feltételek szerinti elosztást követően a Polgármesteri Hivatal dolgozóinak jutalmazására járulékkal növelten 1.714.500 Ft, az Óvoda finanszírozására 1.587.500 Ft, a Városi Művelődési Központ és Könyvtár finanszírozására 849.313 Ft többlet intézményfinanszírozás biztosítása szükséges. PH finanszírozás jutalomra. Az önkormányzat, mint munkáltató jutalomkerete a város költségvetésében, a megfelelő COFOG-on kerül biztosításra, melynek járulékkal növelt összege 2.887.500 Ft. A jutalom és járulékok összegével a tartalék 7.038.813 Ft-tal csökken.
- 113/2014.(VI.06.) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal részére 1.200.000 Ft-ot, az Óvoda részére 1.000.000 Ft-ot biztosított eszközbeszerzésekre, pótlásokra. A többlet dologi kiadásokkal a tartalék 2.200.000 Ft-tal csökken,
A város karbantartási terv II. ütemére 70 000 000 Ft-os kötelezettségvállalás történt. Az elkülönített összeg a tervezői költségek alapján az alábbiak szerint kerül megbontásra: 1.rész (Művelődési Központ és Könyvtár külső felújítása és Napközi étkezdé felújítása nettó 28.407.585 Ft bruttó 36.077.633.- Ft; 2. (középiszola előtti kerítés áthelyezése, járda, útépitések nettó 19.356.474 Ft bruttó 24.582.722- Ft, 3 rész (Piac fogadóépület): nettó 8.506.158 Ft, bruttó 10.802.821.-Ft. A tervezett összegek a közbeszerzés során változhatnak összesenben és részleteikben egyaránt.

- 51/2014. és 62/2014. számú határozatok: A polgármesteri Hivatalban – feladatmaradás miatt – szükségessé vált kettős foglalkoztatás, majd a PH kettős foglalkoztatás és bérezés feloldás. A személyi változások, illetve a kettős foglalkoztatás miatt az intézmény finanszírozása 1.241.222 Ft-tal növekszik a tartalék csökkenése mellett. Az év végén, illetve az év első két hónapjában felhalmozott restanciát május végére – a napi rendszeres munkavégzés mellett - sikerült feldolgozni.
- 82/2014.(IV.18.) határozat alapján OEP többlet finanszírozás felosztásaként a II. számú házi orvosi szolgálatnál dolgozó közalkalmazott január 1. naptól havi bruttó 15.750 Ft béremelésben részesítendő. A vállalkozó szakdolgozó részére a havi szolgáltatási díj 20.000 Ft-tal került megemelésre. Ugyanakkor a Védőnői szolgálatnál egyszeri, bruttó (2 x 39.645 Ft) 79.290 Ft kiegészítő díjazást kellett biztosítani.

Egyéb kiadások

Egyéb kiadások között az elemi költségvetésből kimaradt, de kötelezettséggel terhelt kiadások kerültek kimutatásra: Munkavédelmi feladatok havi 50.000 Ft-os költsége, városgondnok hivatali telefonjának díja és a Polgármesteri Hivatalnál az OPEL után kötelezően fizetendő cégautó adó. A 2013. évi beszámoló normatív elszámolása során az óvodai étkeztetés és az iskolai étkeztetés gyermeklétszámának csökkenése miatt vissza kellett fizetnünk 3.102.000 Ft állami támogatást, melynek kamatvonzata 287.941 Ft volt. A költségvetés elkészültekor az adatok még nem álltak rendelkezésre, az előirányzat biztosítása azonban indokolt.

Technikai előirányzat átvezetésként az előirányzatok könyvelési tételeinek pontosítása történt meg. Néhány rovat tartalma tisztázódott az elmúlt 5 hónap alatt. Ezek a tételek a költségvetés színvonalát nem érintik.

Polgármesteri Hivatal:

Költségvetési főösszegre ható változások a következők (Ft-ban):

Megnevezés	Növekedés	Csökkenés
Bérekompensáció + járuléka	555.498	
Választási többletköltség (KLIK-nek bér térítés)	8 443	
Testületi hatáskörben		
51/2014.(II.28) Párhuzamos foglalk. 187100 x 2 hó és járuléka	475.234	
52/2014. (II.28.) Dr. Gáspár Uránusz megbízási díj	169 000	
62/2014.(III.21.) Álláshely bér zárolás feloldása + járuléka	765.988	
93/2014. (IV.18.) Jávoroka János tiszteletdíj felajánlás és járuléka		381 000
109/2014. (V.23.) Dr. Katona Ernő tiszteletdíj felajánlás		678.150
112/2014.(VI.06.) Jutalom	1.714.500	
Opel cégautó adó	264 000	
113/2014.(VI.06.) Informatikai eszközök beszerzése	1.200.000	
	5 152 663	1 059 150
Színvonal változás	4 093 513	

A bevételekből 4.085 eFt az önkormányzati támogatás, 8 eFt az állami támogatás növekménye.

Napközi-otthonos Óvoda

Költségvetési főösszegre ható változások a következők (Ft-ban):

Megnevezés	Növekedés	Csökkenés
Jávoroka János felajánlása dologi kiadásokra	63 500	

Bérkompenzáció	223.901	
Jutalom	1 714 500	
Eszközpótlások, játékpótlások	1.000.000	
összesen:	3 001 901	0

A kiadások fedezete: önkormányzati támogatás.

Városi Művelődési Központ és Könyvtár

Költségvetési főösszegre ható változások a következők (Ft-ban):

Megnevezés	Növekedés	Csökkenés
Eszközpótlás érdekeltségi hozzájárulás terhére	177.000	
Bérkompenzáció	409.167	
Jutalom	849.313	
Megüresedett álláshely bérének zárolása		799 066
Megüresedett álláshely járulékának zárolása		215 748
Megüresedett álláshely cafetéria zárolása		79 156
Megüresedett álláshely cafetéria EHO zár.		13 188
Megüresedett álláshely cafetéria SZJA zár.		15 071
Összesen	1 435 480	1 122 229
Színvonal változás:	313.251	

Az Óvoda és a Művelődési Központ esetében számviteli előírások alapján pénzmaradványként kell kimutatni a 2013. évi előirányzat maradványt. A pénzmaradvány megnöveli a bevételi színvonalat, így az önkormányzati finanszírozás csökkentésével biztosítható a költségvetési egyensúly.

Az összevont költségvetési színvonal a változások átvezetését követően 10.547 eFt-tal emelkedik.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és rendelet tervezetet elfogadni szíveskedjen.

Rétság, 2014. június 10.

Mezőfi Zoltán
polgármester

2. **Előzmények, különösen a témában hozott korábbi testületi döntések, azok végrehajtása**
3. **Jogszabályi háttér:**
4. **Rendelet-tervezet: külön csatolva**

1. Rendelet tervezet

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testületének

..2014. () önkormányzati rendelete a 2014. évi költségvetésről szóló 2/2014. (III.03.) rendelet módosításáról

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-ban meghatározott feladatkörében eljárva a 2014. évi költségvetés módosításáról –a testületi kötelezettségvállalás előirányzatának átvezetéséről – az alábbi rendeletet alkotja.

1.§

A rendelet 3. §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép.

3.§ A Képviselő-testület a város és az intézmények együttes 2014. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét 10.547 ezer Ft-tal megemeli.
„A Képviselő-testület a város és az intézmények együttes 2014. évi költségvetésének bevételi és kiadási színvonalát 1.008.963 ezer Ft-ban állapítja meg.”

2.§

A rendelet 4. § (1) bekezdése a helyébe az alábbi rendelkezés lép.

„4.§ (1) A Képviselő-testület a 1.008.963 ezer Ft bevételi főösszegeből

a)	felhalmozás célú bevételt	18 282 ezer Ft-ban
b)	működési célú bevételt	744 809 ezer Ft-ban
	ebből intézményfinanszírozási bevéte	177 006 ezer Ft-ban
c)	2013. évi pénzmaradványt	245 872 ezer Ft-ban

állapítja meg.”

A Képviselő-testület a 10.547 ezer Ft bevételi előirányzat növekedésből

a)	központi támogatást	3 429 ezer Ft-ban
b)	működési bevételt	0 ezer Ft-ban
c)	működési célú pénzeszköz átvételt	-283 ezer Ft-ban
d)	intézmények önkormányzati támogatását	-600 ezer Ft-ban
e)	fejlesztési célú bevételt	0 ezer Ft-ban
f)	Pénzmaradványt	8 001 ezer Ft-ban

állapítja meg.

„(2) A Képviselő-testület az 1.008963 ezer Ft kiadási főösszeg megoszlását kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint állapítja meg:

Beruházás	18 596	ezer Ft
Felújítás	223 139	ezer Ft
Fejlesztési célú kiadás összesen	241 735	ezer Ft
Személyi jellegű juttatás	173 395	ezer Ft
Munkaadót terhelő járulékok	41 054	ezer Ft
Dologi kiadás	168 778	ezer Ft
Támogatásértékű kiadás	3 176	ezer Ft
Pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre	9 433	ezer Ft
Költségvetési szervek támogatása	177 006	ezer Ft
Szociális ellátás	68 954	ezer Ft
Működési kiadás	641 796	ezer Ft
Tartalék	125 432	ezer Ft
Költségvetési kiadások összesen	1 008 963	ezer Ft

”
(4) A Képviselő-testület a 10.547 ezer Ft kiadási előirányzat növekedésből

Beruházást	0	ezer Ft-ban
Felújítást	81 297	ezer Ft-ban
Fejlesztési célú kiadást összesen	81 297	ezer Ft-ban
Személyi jellegű juttatást	8 207	ezer Ft-ban
Munkaadót terhelő járulékokat	2 222	ezer Ft-ban
Dologi kiadást	13 562	ezer Ft-ban
Támogatásértékű kiadást	0	ezer Ft-ban
Pénzeszköz átadást ÁHT-n kívülre	2 825	ezer Ft-ban
Költségvetési szervek támogatását	-600	ezer Ft-ban
Szociális ellátást	-1 416	ezer Ft-ban
Működési kiadást	24 800	ezer Ft-ban
Tartalékot	-95 550	ezer Ft-ban
Költségvetési kiadásokat összesen	10 547	ezer Ft-ban

állapítja meg.

3. §

A rendelet 5. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép.

„5.§ (1) A Képviselő-testület a város költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát 1.000 Ft-ban, az 1./1-3. számú melléklet részletezése alapján az alábbiak szerint állapítja meg

Bevételi főösszeg	814 431	Kiadási főösszeg	814 431
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	24 508	Személyi jellegű kiadás	70 806
Támogatásérték bev.	98 746	Járulék	14 270
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k	3 600	Dologi kiadás	106 043
Helyi adó	307 000	Pénzbeni ellátás	68 954
Átengedett adó	8 120	Támogatásértékű kiadás	2 576
Központi támogatás	117 004	ÁHT-n k. pe. Átadás	9 433
Működési bevétel össz.	558 978	Intézményfinanszírozás	177 606
Fejlesztési célú bevétel	18 282	Fejlesztési kiadás	241 329
Pénzmaradvány	237 171	Tartalék	123 414

(2) Képviselő-testület a költségvetési szervek kiadási és bevételi előirányzatát 1000 Ft-ban az alábbiak szerint **állapítja** meg:

1) A Polgármesteri Hivatal költségvetése a II/1-3. számú melléklet részletezése szerint

Bevételi főösszeg	90 905	Kiadási főösszeg	90 905
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	4 802	Személyi jellegű kiadás	47 648
Támogatásérték bev.	0	Járulék	12 209
Állami támogatás	872	Dologi kiadás	28 801
Önkormányzati támogatás	84 817	Fejlesztési kiadás	406
Működési bevétel össz.	90 491	Tartalék	1 841
Pénzmaradvány	414		

A Polgármesteri Hivatal kormányzati funkcionkénti előirányzatait a II /1-3. és 5-8. számú mellékletek szerint, létszámkeretét a II/4. számú melléklet szerinti részletezéssel jóváhagyja.

2) A Napközi-otthonos Óvoda költségvetése a III/1-3. számú melléklet részletezése szerint

Bevételi főösszeg	57 518	Kiadási főösszeg	57 518
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	0	Személyi jellegű kiadás	39 425
Támogatásérték bev.	0	Járulék	10 434
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k	0	Dologi kiadás	7 659
Önkormányzati támogatás	55 374	Fejlesztési kiadás	0
Működési bevétel össz.	55 374	Tartalék	0
Pénzmaradvány	2 144		

A Napközi-otthonos Óvoda kormányzati funkcionkénti előirányzatait a III/1-3. és 5-8. számú mellékletek szerint, létszámkeretét a III/4. számú melléklet szerinti részletezéssel jóváhagyja.

4.§

A rendelet 5.§ (2) bekezdés 3. pontja helyébe az alábbi rendelkezés lép.

3) A Városi Művelődési Központ és Könyvtár költségvetése az IV/1-3. számú melléklet részletezése szerint

Bevételi főösszeg	46 109	Kiadási főösszeg	46 109
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	2 670	Személyi jellegű kiadás	15 516
Támogatásérték bev.	481	Járulék	4 141
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k	0	Dologi kiadás	26 275
Önkormányzati támogatás	36 815	Fejlesztési kiadás	0
Működési bevétel össz.	39 966	Tartalék	177
Pénzmaradvány	6 143		

A Városi Művelődési Központ és Könyvtár kormányzati funkcionkénti előirányzatait a IV. /1-3. és 5-8. számú mellékletek szerint, létszámkeretét a IV/4. számú melléklet szerinti

részletezéssel jóváhagyja. A Városi Művelődési Központ és Könyvtár közvetett támogatásait a IV./9 számú melléklet tartalmazza. „

5.§

A rendelet 7.§ (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép, a § kiegészül a következő (2) bekezdéssel és a jelenlegi (2) bekezdés számozása (3) bekezdésre módosul.

7.§ (1) A Képviselő-testület a 4.§ (1) bekezdésében megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti és költségvetési szervenkénti megoszlását az 1., 2. számú melléklet, intézményenkénti és címenkénti megoszlását a 2. számú melléklet szerint állapítja meg.

(2) A központi támogatást az 5. számú melléklet tartalmazza.

6. §

A rendelet 8. §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép.

8.§ A Képviselő-testület a 4. § (3) bekezdésében megállapított kiadási főösszeg költségvetési szervenkénti kiadásait – és ezen belül kiemelt – előirányzatait, az 1. és 3. számú melléklet részletezése szerint állapítja meg.

7.§

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Mezőfi Zoltán
polgármester

dr. Varga Tibor
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetésének napja:

dr. Varga Tibor
jegyző

Záradék:

Az előterjesztés jogszabálysértést nem tartalmaz

Dr. Varga Tibor
jegyző