



## 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. augusztus 22-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 tételek összeállításánál figyelembe vettük, hogy ebben a ciklusban a 2014. költségvetését már nem tervezzük, ezért valamennyi indokolható előirányzat többlet a javaslatba került.

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

#### Város költségvetése

**Központi támogatásként** összesen: 5.389.793 eFt pótelőirányzatot kaptunk. Bérkompenzációra 744.728 Ft támogatást kaptunk. A bérkompenzáció a város költségvetésében a kiadási oldalon részben személyi jellegű kiadásként és járulékként, részben intézményfinanszírozásként kerül feladásra.

Szociális feladatainkra összesen 4.605 eFt-ot kaptunk, melyből a rendszeres szociális segély 301eFt, foglalkoztatást helyettesítő támogatás 2.678 eFt, lakásfenntartási támogatás 999 eFt, természetbeni gyermekvédelmi támogatás 667 eFt.

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.

Az államháztartásról szóló törvény lehetővé teszi a bevételek esetében az előirányzat túllépést. A havi adatszolgáltatásaink alkalmával viszont az az elvárás, hogy minden egyes forinthez kapcsolódjon előirányzat. A tényleges túllépés éves szintre számolva feladásra került (talajterhelési díj 122 eFt, pótlék, bírság bevételek 427 eFt, felesleges készlet értékesítés 32 eFt, köztemetés várható megtérülése 100 eFt, lakáskölcsön megtérülése 250 eFt, étkezési térítési díj többlet 250 eFt, HSG gondozási díj 420 eFt, kamatbevételek 1.500 eFt). A bevételek tényleges megérkezése jelen előterjesztésben is becslésen alapul. A többletbevételek a tartalék összegét 3.101 eFt-tal emelik meg.

#### Kiadások

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

Az SZMSZ 2014. évben egy alkalommal változott, 1 fő parkgondozó létszámtöbblet biztosításával. A parkgondozó bérének éves hatása 825.000 Ft, járuléka 222.750 Ft. A dolgozónak cafetéria juttatás is jár, 222.750 Ft és 89.006 Ft járuléka erejéig.

A Városi Sportegyesület fejlesztési kiadásainak önrészéhez 2.994.254 Ft többlettámogatást biztosított a Képviselő-testület.

A város karbantartási feladatokat II. ütemét 6.000.000 Ft-tal volt indokolt kiegészíteni az előzetes, igen feszített tervezett számokhoz képest.

A város több pontján a DMRV Zrt. vízőra cseréket hajtott végre. A számla végösszege 1 önkormányzati ingatlant érintett. A számlát megreklamáltuk. A DMRV a reklamációnkat nem fogadta el, arra hivatkozva, hogy a közöttünk az 58/2013. (II.27.) Korm. rendelet alapján a munka az önkormányzatot, mint tulajdonost terheli. A cserék költséghatása 500.000 Ft.

Az előzetes számításokkal szemben egyeztetésre került az óvoda jutalomkerete. A kifizetéshez 50.000 jutalom és 13.500 Ft többlet előirányzat biztosítása indokolt.

Két önkormányzati ingatlan életveszélyessé, bármilyen használatra alkalmatlanná vált. A bontási munkákra árajánlatokat kértünk. A nyertes ajánlattevő 2.617.026 Ft összegben vállalta a munka elvégzését.

A kötelezettség vállalások hatására a 2014. évi tartalék 13.343.312 Ft-tal csökken.

### **Egyéb kiadások**

Az egyéb kiadások között olyan tételek szerepelnek, melyhez tényleges kiadás várható. Az intézmények tekintetében nem került külön tervezésre számlavezetési költség. A javaslat valamennyi intézmény tekintetében éves 200 eFt pótelőirányzatot tartalmaz.

Az iskola egészségügyi feladatoknál 1 havi összeggel számoltunk az eredeti költségvetésben. A tényleges kifizetés (előző évi december havi munka) áthúzódása miatt a kiadás egy havi összeggel módosítandó (25,4 eFt).

Nem került külön költségvetési soron tervezésre (tapasztalati adatok hiányában) a buszforduló közvilágítása. Várható költség 200 eFt + áfa.

Szervezés alatt áll a Negyedszázad Fesztivál őszi sorozata. 2.095 eFt kerül biztosításra a várható költségekre. A kiadások a város költségvetésébe kerültek, így szerződést is a Képviselő-testület köt majd a művészekkel. A tavaszi sorozat vitákat váltott ki a végrehajtó intézménynél. Igazgató asszony jelezte, hogy több esetben keveredtek az intézmény és a fesztivál költségei. A probléma megoldása megszületett e módszerrel.

A konyha felújítása során derült ki, hogy a tetőszerkezet is javításra szorult. A várható költségekre 500 eFt kerül elkülönítésre. A javítást a Városüzemeltetési csoport elvégzi. A városfenntartásra tervezett anyagköltség – az előző évi tapasztalatok alapján végzett számítás alapján – kevésnek bizonyult. Jelentősen megnövekedett a Városüzemeltetési csoport feladata az új területek belépésével. A több helyszínen történő locsolás, a folyamatos karbantartások, az új focipálya kialakítása megemelte tárgyévi kiadásainkat. Javasolom 500 eFt anyagköltség biztosítását (benzinre, eszközökre stb.).

A temetőben év elején megkezdődött a lépcső építése. Ekkor egyszerű járdalapok lerakása volt tervezve. A munkavégzés közben született meg a döntés, hogy szegélykő lerakása is indokolt, továbbá a járdalapokat – a hosszabb élettartam érdekében – betonagyban kell rögzíteni. A munka tervezett részének befejezését követően született meg az a döntés, hogy a felületet meg kell növelni, össze kell kötni a régi lépcsővel az új sort. A munkákat elvégeztük, de 700 eFt többlet előirányzat biztosítása szükséges.

A Képviselő-testület júniusban eszközbeszerzésekre többlet előirányzatot biztosított a Polgármesteri Hivatalnak és az Óvodának. A Városi Művelődési Központ és Könyvtár a többlet előirányzatot már az eredeti költségvetésben megkapta. Az egészségügyi ágazat kimaradt ebből a „körből”. Jelen előterjesztés minden szolgálat részére tartalmaz bruttó 310 eFt fedezetet hiányzó, szükséges eszközök beszerzésére.

Az egyéb kiadások között kerül elszámolásra az óvodában a személyi változások miatti bérszámvetések finanszírozás csökkenése, a Városi Művelődési Központ és Könyvtár költségvetésében elkülönítetten szereplő Őszi Fesztivál nyitórendezvényének (augusztus 20.) költsége miatti finanszírozás változás, melynek ellenoldala a tartalék.

**Technikai előirányzat átvezetésként** az előirányzatok könyvelési tételeinek pontosítása történt meg. Néhány rovat és feladat tartalma tisztázódott. Ezek a tételek a költségvetés színvonalát nem érintik.

### **Polgármesteri Hivatal:**

Az intézménynél a bérkompenzáció kerül felosztásra. Egy dolgozó egyéb felsőfokú végzettsége mellett megszerezte a mérlegképes képesítést is, így mint a Pénzügyi és Szolgáltatási csoport tagja átsorolható felsőfokú végzettségű kategóriába.

### **Napközi-otthonos Óvoda**

Az intézménynél több személyi változás is volt az elmúlt hónapokban. A nyugdíjba vonult dolgozó helyett – egy hónap betöltetlen álláshely mellett - kezdő óvónéni került felvételre. Közel két hónapig betöltetlen volt a pedagógiai asszisztensi státusz is. A személyi változások hatására az intézménynél bér, járulék költségek és intézményfinanszírozás csökkentés kerül átvezetésre.

### **Városi Művelődési Központ és Könyvtár**

Az Őszi Fesztivál megnyitójának költségeit az intézményi kiadásoktól elkülönítetten, a Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények COFOG-on, 900-as szervezeti egységen fogjuk kezelni. Mivel a nyitórendezvény augusztus 20-án lesz, a szerződéseket az intézményvezető már megkötötte, így a város költségvetésébe a tételek nem szerepeltethetők.

Az összevont költségvetési színvonal a változások átvezetését követően 7.258 eFt-tal emelkedik.

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

Rétság, 2014. augusztus 15.

Mezőfi Zoltán  
polgármester

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

## 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) bekezdés a. és f. pontjában meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-ban meghatározott feladatkörében eljárva a 2014. évi költségvetésről szóló 2/2014.(III.03.) önkormányzati rendelet (továbbiakban:R.) módosításáról - a testületi kötelezettségvállalás előirányzatának átvezetéséről – az alábbi rendeletet alkotja.

#### 1.§

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

„3.§ A Képviselő-testület Rétság Város Önkormányzatának és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek bevételi és kiadási főösszegét 1.017.466 ezer Ft-ban állapítja meg.”

#### 2.§

A R. 4. § (1) – (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép.

„4.§ (1) A Képviselő-testület az 1.017.466 ezer Ft bevételi főösszegeből

a)	felhalmozás célú bevételt	18 747	ezer Ft-ban
b)	működési célú bevételt	752 847	ezer Ft-ban
	ebből intézményfinanszírozási bevéte	178 705	ezer Ft-ban
c)	2013. évi pénzmaradványt	245 872	ezer Ft-ban

állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az 1.017.466 ezer Ft kiadási főösszeg megoszlását kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint állapítja meg:

Beruházás	20 523	ezer F
Felújítás	252 021	ezer F
Egyéb felhalmozási kiadás	38	
<b>Fejlesztési célú kiadás összesen</b>	<b>272 582</b>	<b>ezer F</b>
Személyi jellegű juttatás	177 231	ezer F
Munkaadót terhelő járulékok	41 438	ezer F
Dologi kiadás	179 637	ezer F
Támogatásértékű kiadás	3 176	ezer F
Pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre	12 457	ezer F
Költségvetési szervek támogatása	178 705	ezer F
Szociális ellátás	68 954	ezer F
<b>Működési kiadás</b>	<b>661 598</b>	<b>ezer F</b>
Tartalék	83 286	ezer F
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>1 017 466</b>	<b>ezer F</b>

”

### 3.§

A R. 5. §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép.

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

<b>Bevételi főösszeg</b>	<b>821 235</b>	<b>Kiadási főösszeg</b>	<b>821 235</b>
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	26 710	Személyi jellegű kiadás	74 518
Támogatásérték bev.	90 115	Járulék	14 612
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k	3 700	Dologi kiadás	115 369
Helyi adó	307 427	Pénzbeni ellátás	68 954
Átengedett adó	8 242	Támogatásértékű kiadás	3 176
Központi támogatás	129 123	ÁHT-n k. pe. Átadás	12 457
<b>Működési bevétel össz.</b>	<b>565 317</b>	Intézményfinanszírozás	178 705
Fejlesztési célú bevétel	18 747	Fejlesztési kiadás	271 999
Pénzmaradvány	237 171	Tartalék	81 445

(2) A 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

<b>Bevételi főösszeg</b>	<b>91 298</b>	<b>Kiadási főösszeg</b>	<b>91 298</b>
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	4 802	Személyi jellegű kiadás	47 800
Támogatásérték bev.	0	Járulék	12 250
Állami támogatás	872	Dologi kiadás	29 001
Önkormányzati támogatás	85 210	Fejlesztési kiadás	406
<b>Működési bevétel össz.</b>	<b>90 884</b>	Tartalék	1 841
Pénzmaradvány	414		

A Polgármesteri Hivatal kormányzati funkcionkénti előirányzatait a II /1-3. és 4. számú mellékletek szerinti részletezéssel jóváhagyja.

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

<b>Bevételi főösszeg</b>	<b>56 338</b>	<b>Kiadási főösszeg</b>	<b>56 338</b>
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	0	Személyi jellegű kiadás	38 338
Támogatásérték bev.	0	Járulék	10 141
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k	0	Dologi kiadás	7 859
Önkormányzati támogatás	54 194	Fejlesztési kiadás	0
<b>Működési bevétel össz.</b>	<b>54 194</b>	Tartalék	0
Pénzmaradvány	2 144		

A Napközi-otthonos Óvoda kormányzati funkciónkénti előirányzatait a II /1-3. és 4. számú mellékletek szerinti részletezéssel jóváhagyja.

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

<b>Bevételi főösszeg</b>	<b>48 595</b>	<b>Kiadási főösszeg</b>	<b>48 595</b>
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	2 670	Személyi jellegű kiadás	16 575
Támogatásérték bev.	481	Járulék	4 435
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k	0	Dologi kiadás	27 408
Önkormányzati támogatás	39 301	Fejlesztési kiadás	0
<b>Működési bevétel össz.</b>	<b>42 452</b>	Tartalék	177
Pénzmaradvány	6 143		

A Városi Művelődési Központ és Könyvtár kormányzati funkciónkénti előirányzatait a II /1-3. és 4. számú mellékletek szerinti részletezéssel jóváhagyja. A Városi Művelődési Központ és Könyvtár közvetett támogatásait a IV./9 számú melléklet tartalmazza.”

#### 4.§

- 1) A R. 1. számú melléklete helyébe jelen rendelet 1. számú melléklete lép.
- 2) A R. 2-6. számú melléklete helyébe jelen rendelet 2-6. számú melléklete lép.
- 3) A R. 13. számú melléklete helyébe jelen rendelet 7. számú melléklete lép.

#### 5.§

A 18.§ (4) bekezdése hatályát veszti.

#### 6.§

- 1) A R. I/1-3. és 5-8 számú melléklete helyébe jelen rendelet I/1-6. számú melléklete lép.
- 2) A R. I/13. számú melléklete helyébe jelen rendelet I/7. számú melléklete lép.

#### 7.§

- 1) A R. II/1-3. számú melléklete helyébe jelen rendelet II/1-3. számú melléklete lép.
- 2) A R. II/7. számú melléklete helyébe jelen rendelet II/4. számú melléklete lép.

#### 8.§

- 1) A R. III/1-3. számú melléklete helyébe jelen rendelet III/1-3. számú melléklete lép.
- 2) A R. III/7. számú melléklete helyébe jelen rendelet III/4. számú melléklete lép.

**9.§**

- 1) A R. IV/1-3. számú melléklete helyébe jelen rendelet IV/1-3. számú melléklete lép.
- 2) A R. IV/7. számú melléklete helyébe jelen rendelet IV/4. számú melléklete lép.

**10.§**

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Mezőfi Zoltán  
polgármester

dr. Varga Tibor  
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetésének napja: 2014. ....

dr. Varga Tibor  
jegyző