



RÉTSÁG VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

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

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

Előterjesztést készítette: Fodor Rita

Előterjesztő: Hegedűs Ferenc polgármester

2016. évi költségvetés módosítása

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület 2016. szeptember 23-i ülésére

Tárgyalja	Ülés	Szavazás
<input type="checkbox"/> Szociális bizottság	<input checked="" type="checkbox"/> Nyílt	<input checked="" type="checkbox"/> Nyílt szavazás
<input checked="" type="checkbox"/> Pénzügyi és Városüzemeltetési Bizottság	<input type="checkbox"/> Zárt	<input type="checkbox"/> Titkos szavazás
<input type="checkbox"/> Közbeszerzési Bizottság		<input type="checkbox"/> Egyszerű többség
<input checked="" type="checkbox"/> Képviselő-testület		<input checked="" type="checkbox"/> Minősített többség

1. A tárgyalandó témakör tárgyilagos és tényszerű bemutatása

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2016. évi költségvetés módosítását a bérkompenzációra biztosított és várható állami támogatás, testületi kötelezettségvállalás, a technikai átvezetések indokolja.

Város költségvetése

Állami támogatásként 8 hónapra várhatóan 1.445.133 Ft-ot többlettámogatást kapunk bérkompenzációra. A többlettámogatás felosztásra került az intézmények és a COFOG-ok között. A felosztás a jelenlegi név szerinti listák alapján készült, amennyiben kompenzációval érintett dolgozó nem mond fel, a számítás pontos. A Polgármesteri Hivatal intézményfinanszírozása és bér valamint járulék kiadása 489.579 Ft-tal, az Óvoda intézményfinanszírozása és bér valamint járulék kiadása 71.120 Ft-tal, a Városi Művelődési Központ és Könyvtár intézményfinanszírozása és bér, valamint járulékinanszírozása 134.626 Ft-tal emelkedik. A város COFOG-jai között 749.808 Ft került felosztásra.

A város bevételei közül /a Szőlő utcai földrészlet értékesítése (178.500 Ft), hirdetőtábladíj (12.025 Ft + áfa), egyéb szerződésen alapuló bevételek - pl. GeoCentrál - 10.000 Ft, FHT viszszafejtés (5.000 Ft), szociális étkeztetés (812.435 Ft + áfa), talajterhelési díj többlet (300.000 Ft)/ a túlteljesítés miatt szükséges többlet előirányzatot biztosítani.

Erzsébet utalványra (természetbeni juttatás) 522.000 Ft-ot számoltunk el átvett pénzeszközként és szociális kiadásként.

A bevételi oldalon a felsoroltakon felül egy technikai átvezetés szerepel (iparüzési adó többlet 50.000 eFt), melynek okát a kiadások részletezésekor mutatom be.

A szociális étkezés többletbevételét és többletkiadását az igénybe vevők számának drasztikus megemelkedése okozza. A Képviselő-testület a közbeszerzésen kialakult vételi ár és az állami támogatás figyelembevételével módosította a szociális étkeztetés térítési díját. A kedvező ár miatt megsokszorozódott az igénybevétel, ez pedig érinti mind a bevételi, mind a kiadási előirányzatokat is.

Testületi hatáskörben az alábbi döntések fedezeteit kell átvezetnünk:

- Júliusban döntött a Képviselő-testület bérkompenzáció juttatásáról. A 4 havi bérnek megfelelő kompenzációs összegek átvezetésre kerültek. Az eredetileg jóváhagyott összegből nem kerül feladásra a döntés óta jogviszonyukat megszüntető dolgozók időarányos juttatása. (29.265.782 Ft)
- Képviselő-testületi döntés alapján 250.000 eFt értékben értékpapírt vásároltunk. Az értékpapír számviteli elszámolását úgy kellett elvégezni, hogy egyrészt kiadásként a

0581211 rovaton el kellett számolni, a tartalék csökkenéssel szemben. A mérleg szerinti elszámolás az eszköz oldal átrendezésével történik, csökken a pénzkészlet, növekszik az értékpapír állomány. A pénzforgalomban azonban – tekintettel a tartalékkal szembeni elszámolásra – a tartalék összege elfogyott. Ezt kompenzáltuk az iparüzési adóbevétel megnövelésével. Összességében egy technikai tétel „használta fel” a 2016. évi tartalék összegét.

- 2015. december hónapban a Városüzemeltetési csoport munkatársai munkaruhát vásároltak. A kiadás ténylegesen az elmúlt évben merült fel, de a bérterhelésben már a 2016. évi kiadásokat terheli. A temetőgondnok részére biztosítandó munkaruhajuttatás a 2016. évi költségvetés eredeti előirányzatai közül kimaradt, most teszünk javaslatot a korrekcióra. (5.995 Ft)
- A szökőkútra tervezett vízdíj előirányzata elfogyott. A szolgáltatást a szolgáltató számlája alapján fizetjük, a többletelőirányzat biztosítása indokolt. Megjegyzem, a parkok egy részének locsolása is erről a vízvezőhelyről történik. (68.000 Ft)
- Foglalkoztatás-egészségügyi szolgáltatásra – a 2015. évi teljesítési adatok alapján – nem került tervezésre összeg. Az idén számlázásra került a szolgáltatás, a pótelőirányzat biztosítása indokolt. (68.000 Ft)
- A barnamezős pályázatra az NFÜ-vel szerződést kötöttünk. A 185/2016. (VIII.26.) Kt. határozatban vállalt kötelezettség feladásra kerül (1.000.000 Ft + áfa)
- A 174/2016.(VIII.26.) Kt. határozatban a Képviselő-testület többletelőirányzatot biztosított a gázcsere-telep felé vezető út javítási munkáira, 609.843 Ft + áfa összegben a pótelőirányzatot átvezetjük.

Nem tervezett kiadások:

- A Napközikönyha volt vezetőjének jogviszonya 2016. évben szűnt meg. 11.156 Ft alapilletmény, 136.000 Ft végkielégítés, 31.651 Ft járulék és 39.955 Ft táppénz terheli 2016. évi költségvetésünket. A feladat vállalkozásba adása 2015. évi döntés, a tartós betegállomány miatt az elszámolásra 2016. évben került sor.
- A segélyek postaköltsége két COGOG-on elfogyott, kezdeményezzük 2 x 5.000 Ft pótelőirányzat biztosítását.
- A bevételeknél már jeleztem, hogy a szociális étkezők száma drasztikusan megnőtt (már a 30 főre közelítünk), ezért a vásárolt élelmezésre fordított előirányzat 786.600 Ft +áfa összeggel történő megnövelését kezdeményezzük.
- A Házi segítségnyújtás COFOG-on 1 dolgozó részére 2015. decemberében utólag került kifizetésre bruttó 100.000 Ft jutalom, előirányzatának rendezésére most teszünk javaslatot.
- A város anyag és szolgáltatás költségei az eredeti költségvetés elfogadásakor egy minimális szintre csökkentésre kerültek. Akkor az volt az álláspont, ha szükséges, a Képviselő-testület pótolja az előirányzatokat. Az előirányzatok augusztus hóig jelentős részben fel lettek használva, a felhasználható keret a minimálisra csökkent. Városgondnok úr jelezte, hogy valamennyi kommunális gép gumicserére szorul. Kezdeményezzük két COGOG-on a dologi kiadások megemelését 250-250 eFt/áfa összeggel. A kért pótelőirányzat tartalmazza mindhárom traktor gumicseréjét is.

Az intézmények többlet előirányzatait a finanszírozáson keresztül mutatom be.

- **Polgármesteri Hivatal** intézményfinanszírozása és költségvetésének színvonala 12.214.379 Ft-tal növekszik az alábbiak szerinti:
 - Önkormányzati bérkompenzáció költségvetési hatása 11.263.723 Ft.
 - Az állami bérkompenzáció év végéig várható hatása 489.579 Ft
 - Az eredeti költségvetésben nem szerepel az egyéb szolgáltatások rovaton adat. Népszavazásra biztosított állami támogatás 461.077 Ft. A biztosított előirányzattól már most tudni, hogy pénzmaradványt kell majd képezni. A Helyi Választási

Iroda tagjai a díjazásukat legkorábban decemberben, de valószínűbb, hogy 2017. évben kapják meg. Az elszámolás során a 4 fő x 30.000 Ft + járulék összeggel számolni kell.

Technikai átvezetések:

- Pénzmaradvány átvezetése
 - Az informatikai eszközök vásárlása megtörtént. Pontos adat áll rendelkezésre arról, hogy mennyi a fejlesztés és mennyi a dologi kiadások összege. A kiemelt előirányzatok közötti átvezetésre teszünk javaslatot.
- **A Napköziotthonos Óvoda** intézményfinanszírozása és költségvetésének színvonala
- Bérkompenzációra és járuléktöbbletre 71.120 Ft,
 - Önkormányzati bérkompenzációra és járuléktöbbletre 3.604.260 Ft.
 - Technikai tétel a pénzmaradvány rendezése.
- **A Városi Művelődési Központ és Könyvtár** intézményfinanszírozása és költségvetésének színvonala 5.078.613 Ft-tal növekszik, az alábbiak szerint:
- a Képviselő-testület elfogadta a klímaberendezésre biztosítandó többletelőirányzat kéréséről szóló előterjesztést, bruttó 143.053 eFt feladásra kerül.
 - Bérkompenzációra és járulékára (állami támogatás terhére) 134.626 Ft került ütemezésre.
 - Önkormányzati bérkompenzáció és járuléka 6.806.184 Ft.
 - Technikai átvezetés: pénzmaradvány.

Az átvezetések után a város költségvetésének színvonala 28.666 eFt-tal növekszik. A tartalék összege 244.115 eFt-tal csökken.

A konszolidált költségvetés színvonala 51.640 eFt-tal növekszik, és 1.134.211 eFt-ra változik.

Kérem a Tisztelt Testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni szíveskedjen.

Rétság, 2016. szeptember 15.

Hegedűs Ferenc
polgármester

2. **Előzmények, különösen a témában hozott korábbi testületi döntések, azok végrehajtása:**

3. **Jogszabályi háttér:**

4. **Rendelet-tervezet**

Előterjesztéshez csatolva.

Törvényességi záradék:

Az előterjesztés jogszabálysértést nem tartalmaz.

dr. Varga Tibor
jegyző

**Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2016.) önkormányzati rendelete
a 2016. évi költségvetésről szóló, 7/2016. (III.09.) 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 2015. évi költségvetésről szóló 7/2016.(III.09.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: R.) módosításáról - a **központi támogatás változás, többlet bevétel és** testületi kötelezettségvállalás előirányzatának átvezetéséről – az alábbi rendeletet alkotja.

1.§

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

A Képviselő-testület Rétság Város Önkormányzatának és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek **bevételi és kiadási főösszegét 1.134.211 ezer Ft-ban** állapítja meg.

2.§

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

4.§ (1) A Képviselő-testület az **1.134.211** ezer Ft bevételi főösszegből

a)	felhalmozás célú bevételt	358	ezer Ft-ban
b)	működési célú bevételt	712 297	ezer Ft-ban
c)	2015. évi pénzmaradványt	421 556	ezer Ft-ban

állapítja meg

(2) Az **1.134.211** ezer Ft kiadási főösszeg megoszlását kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint állapítja meg:

Önkormányzat összesen:

Egyéb fejlesztési kiadás	70 380	ezer Ft-ban
Beruházás	37 302	ezer Ft-ban
felújítás	42 761	ezer Ft-ban
Fejlesztési célú kiadás összesen	150 443	ezer Ft-ban
Személyi jellegű juttatás	201 350	ezer Ft-ban
Munkaadót terhelő járulékok	49 317	ezer Ft-ban
Dologi kiadás	158 489	ezer Ft-ban
Támogatásértékű kiadás	1 477	ezer Ft-ban
Pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre	11 702	ezer Ft-ban
Költségvetési szervek támogatása	197 490	ezer Ft-ban
Szociális ellátás	35 393	ezer Ft-ban
Működési kiadás	655 218	ezer Ft-ban
Tartalék	78 550	ezer Ft-ban
Pénzügyi befektetés	250 000	ezer Ft-ban

3.§

A R. 5. § (1) – (2) bekezdése helyébe alábbi rendelkezés lép

5.§ (1) A Képviselő-testület az önkormányzati feladatok költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

(1.000 Ft-ban)

Bevételi főösszeg	914 891	Kiadási főösszeg	914 891
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	27 022	Személyi jellegű kiadás	85 546
Támogatásérték bev.	49 795	Járulék	18 258
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k.	47	Dologi kiadás	99 738
Helyi adó	337 850	Pénzbeni ellátás	35 393
Átengedett adó	8 420	Támogatásértékű kiadás	1 477
Központi támogatás	83 358	ÁHT-n k. pe. Átadás	11 702
Működési bevétel össz.	506 492	Intézményfinanszírozás	197 490
Fejlesztési célú bevétel	358	Fejlesztési kiadás	136 737
Pénzmaradvány	408 041	Tartalék	78 550
		Pénzügyi befektetés	250 000

(2) Az önkormányzati feladatok kormányzati funkciónkénti előirányzatait a I/1-3. és I/5-13. számú mellékletek részletezése szerint jóváhagyja.

4.§

A R. 6. § (1) – (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép

6.§ (1) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg.

(1000 Ft-ban)

Bevételi főösszeg	87 857	Kiadási főösszeg	87 857
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	4 831	Személyi jellegű kiadás	46 064
Állami támogatás	461	Járulék	12 419
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k.	0	Dologi kiadás	28 804
Önkormányzati támogatás	80 064	Fejlesztési kiadás	570
Működési bevétel össz.	85 356	Tartalék	0
Pénzmaradvány	2 501		

(2) A Polgármesteri Hivatal kormányzati funkciónkénti előirányzatait a II /1-3. és II/5.-8. számú mellékletek szerint jóváhagyja.

5.§

A R. 7.§ (1) – (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép

7.§ (1) A Képviselő-testület a Napközi Otthonos Óvoda költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg .

1.000 Ft-ban

Bevételi főösszeg	63 143	Kiadási főösszeg	63 143
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	1	Személyi jellegű kiadás	44 199
Támogatásérték bev.	0	Járulék	12 022
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k.	0	Dologi kiadás	6 922
Önkormányzati támogatás	58 976	Fejlesztési kiadás	0
Működési bevétel össz.	58 977	Tartalék	0
Pénzmaradvány	4 166		

(2) A Napközi-otthonos Óvoda kormányzati funkciónkénti előirányzatait a III/1-3. és III/5-8. számú mellékletek szerint jóváhagyja.

6. §

A R. 8. § (1) – (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép

8.§ (1) A Képviselő-testület a Városi Művelődési Központ és Könyvtár költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg.

(1000 Ft-ban)

Bevételi főösszeg	68 320	Kiadási főösszeg	68 320
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	2 441	Személyi jellegű kiadás	25 541
Támogatásérték bev.	581	Járulék	6 618
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k.	0	Dologi kiadás	23 025
Önkormányzati támogatás	58 450	Fejlesztési kiadás	13 136
Működési bevétel össz.	61 472	Tartalék	0
Pénzmaradvány	6 848		

(2) A Városi Művelődési Központ és Könyvtár kormányzati funkciónkénti előirányzatait a IV./1-3. és IV./5-8. számú mellékletek részletezése szerint jóváhagyja.

7.§

- (1) A R. 1. számú melléklete helyébe jelen rendelet 1. számú melléklete lép.
- (2) A R. 2. számú melléklete helyébe jelen rendelet 2. számú melléklete lép.
- (3) A R. 3. számú melléklete helyébe jelen rendelet 3. számú melléklete lép.
- (4) A R. 6. számú melléklete helyébe jelen rendelet 4. számú melléklete lép.
- (5) A R. 7. számú melléklete helyébe jelen rendelet 5. számú melléklete lép.
- (6) A R.8. számú melléklete helyébe jelen rendelet 6. számú melléklete lép.
- (7) A R. 13. számú melléklete helyébe jelen rendelet 7. számú melléklete lép.

8.§

- (1) A R. I/1. számú melléklete helyébe jelen rendelet I/1. számú melléklete lép.
- (2) A R. I/2. számú melléklete helyébe jelen rendelet I/2. számú melléklete lép.
- (3) A R. I/3. számú melléklete helyébe jelen rendelet I/3. számú melléklete lép.
- (4) **A R. I/6. számú melléklete helyébe jelen rendelet I/4. számú melléklete lép.**
- (5) A R. I/7. számú melléklete helyébe jelen rendelet I/5. számú melléklete lép.
- (6) A R. I/8. számú melléklete helyébe jelen rendelet I/6. számú melléklete lép.
- (7) A R. I/13. számú melléklete helyébe jelen rendelet I/7. számú melléklete lép.

9.§

- (1) A R. II/1. számú melléklete helyébe jelen rendelet II/1. számú melléklete lép.
- (2) A R. II/2. számú melléklete helyébe jelen rendelet II/2. számú melléklete lép.
- (3) A R. II/3. számú melléklete helyébe jelen rendelet II/3. számú melléklete lép.
- (4) A R II/5. számú melléklete helyébe jelen rendelet II/4. számú melléklete lép.
- (5) A R II/7. számú melléklete helyébe jelen rendelet II/6. számú melléklete lép.

10. §

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

11.§

- (1) A R. IV/1. számú melléklete helyébe jelen rendelet IV/1. számú melléklete lép.
- (2) A R. IV/2. számú melléklete helyébe jelen rendelet IV/2. számú melléklete lép.
- (3) A R. IV/3. számú melléklete helyébe jelen rendelet IV/3. számú melléklete lép.
- (4) A R IV/5. számú melléklete helyébe jelen rendelet IV/4. számú melléklete lép.
- (5) A R IV/7. számú melléklete helyébe jelen rendelet IV/5. számú melléklete lép.

12.§

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Hegedűs Ferenc
polgármester

dr. Varga Tibor
jegyző

Kihirdetési záradék

A rendelet 2016. napon kihirdetésre került.

Dr. Varga Tibor
jegyző