



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. december 16-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 testületi kötelezettségvállalás, a technikai átvezetések és szerény mértékben az állami támogatás változása indokolja.

Város költségvetése

A bevételi oldalon a központi szervektől

- a szociális tűzifa pályázaton nyert, 75 m³ tűzifa megvásárlását biztosító 1.333.500 Ft
- a nyári diákmunkára biztosított 1.170.659 Ft,
- gyermekvédelmi támogatásra kapott (Erzsébet utalvány) 493.000 Ft
- az OEP támogatásból többlettámogatásként biztosított
 - o a fogorvosi szolgálatra 1.329.400 Ft
 - o a védőnői szolgálatra 762.900 Ft

bevételek előirányzata került rendezésre.

Egyéb hatáskörben részben a testületi döntéseken alapuló bérleti díj, hirdetőtáblák többletbevétele, az előre nem tervezhető kapott részesedés összege, a vízfolyás miatti biztosítási összeg kerül feladásra. A közvetített szolgáltatások bevétele és kiadása 1 millió forinttal már jelen zárásban túl van lépve. Magas összegű gázzsámlák érkeznek, ezért mind a kiadási, mind a bevételi oldalon 2.000 eFt-os többletelőirányzatra teszünk javaslatot. A munkaügyes kollégánövel egyeztetésre került a rövid és hosszútávú közfoglalkoztatásban résztvevők létszáma. Rövid időtartamú foglalkoztatás jelenleg az önkormányzatnál nincs. A Cofog-on fennmaradt előirányzat zárolását kezdeményeztük mind bevételi, mint kiadási oldalon. A hosszú időtartamú foglalkoztatás esetén a jelenleg ténylegesen alkalmazásban állók várható egy havi költsége marad meg előirányzatként, a már most látható kiesés zárolásra kerül.

2014-2015. évre a DMRV-től megérkezett a csatornakerbantartásról szóló számla, a konkrét számok ismeretében javasoljuk az előirányzatok rendezését.

Talajterhelési díjból 341.464 Ft többletbevétel realizálódott, mely összeggel az előirányzat megemelését javasoljuk. Kezdeményezzük a helyi iparüzési adó előirányzatának 50.000 eFt-os zárolását. Részletes indokolását a kiadások indokolásánál adok.

Kiadások:

A központi szervektől kapott támogatás terhére a pályázati nyereség összegéig került elszámolásra a szociális tűzifa kiadása, a nyári diákmunka bér és járulék kiadásai, a gyermekvédelmi támogatás.

A Védőnői szolgálatra, illetve a Fogorvosi szolgálatra kapott támogatásból a tartalék összege került megemelésre. A Védőnői szolgálat esetében a kapott támogatást személyi juttatásra és járulékára voltunk kötelesek felhasználni. A szolgálathoz tartozó két COFOG az előterjesztés készítésekor – az évközi folyamatos rendezés hatására – tartalmaz elegendő előirányzatot a kiadásokra. A Fogorvosi szolgálat esetében központi rendelkezés nem volt a felhasználás vonatkozásában.

Testületi hatáskörben az alábbi döntések fedezeteit kell átvezetnünk:

- A Képviselő-testület döntött a 32 hektáros terület belterületbe vonásáról. A talajvédelmi terv elkészítésére Mézes Zoltánnal került szerződés megkötésre 390 eFt + áfa összegben;
- A volt védőnői szolgálat helyén új CISZ ház építéséhez területrészt kellene vásárolnunk. Dombai Gábor készíti a változási vázrajzot, 135 eFt-vállalási árért,
- A Penta Kft-vel 2.200 eFt + áfa összegű szerződés került megkötésre a Kossuth utca javítási munkáira;
- A Piac udvarban lévő 2 db magántulajdonú faház értékbecslését rendeltük meg a Zöld város pályázat előkészítése érdekében;
- Az önkormányzati tulajdonú, Mentőállomás céljára szolgáló lakás padlójának javítási munkáira bruttó 100 eFt került ütemezésre.
- A Bölcsőde tervezésére az alábbi szerződések és vállalási árak kerültek elfogadásra:
 - ✓ gépészet Valent József (110 eFt)
 - ✓ épületvillamosság BET VILL Kft. (80 eFt + áfa)
 - ✓ konyhatechnológia Quartisse Kft. (320 eFt + áfa)
 - ✓ tűzvédelmi terv Balla Szilárd (50 eFt)
 - ✓ tartószerkezeti terv Kobzos Bt. (65 eFt)
 - ✓ talajvizsgálat Alap Geo Kft. (130 eFt)
 - ✓ geodétai munkák Dombai Gábor (130 eFt)
- A már folyamatban lévő tervezői szerződések a közbeszerzés szempontjából áttekintésre szorultak. A közbeszerzési tanácsadó a tanácsadási munkát 100 eFt + áfa összegért elvégezte.
- A Rákóczi út 22. szám alatti épületben a képviselő-testület 7 db magántulajdonú ingatlan-rész értékbecslésének megrendelésére biztosított fedezetet 7 db x 33.000 Ft + áfa = 293.370 Ft;
- A házi segítségnyújtás COFOG-on a fel nem használt előirányzatok zárolásra kerültek, a zárolások terhére kerül rendezésre az átadott pénzeszköz rovat;
- A Zöld város pályázathoz kapcsolódó megalapozó dokumentáció elkészítésére biztosított fedezet 1.000 eFt + áfa;
- A Mindszenty emlékmű világítási, díszkivilágítási, térfigyelőkamerával történő feladatait a Rétsági Polgárőr Egyesület végezte. A költségek fedezetét a Képviselő-testület adatott pénzeszköz formájában vállalta megtéríteni az Egyesület felé.
- Az új közbeszerzési törvény miatt közbeszerzési szabályzatunk átdolgozásra szorul. A biztosított fedezet 140 eFt+áfa
- A szociális tűzifa támogatást az önkormányzatnak 1.000 Ft + áfa összeggel kell kiegészítenie. 75 m³ x 1.000 + áfa ütemezésre került. Szintén e támogatáshoz az önkormányzatnak vállalnia kellett a szállítási költségek fedezetét, mely 157.500 Ft + áfa.
- A Mindszenty ünnepség vendéglátási kiadásaira a Képviselő-testület 100 eFt + áfa pót-előirányzat elvi hozzájárulását fogalmazta meg;
- Szintén elvi támogatás fogalmazódott meg a Madách utcát az Akácfa utcával összekötő hídhöz vezető járda javítására. A javítási munkákra 250 eFt + áfa fedezet biztosítása indokolt.

Egyéb hatáskörben kezdeményezett előirányzat változások

Az év vége közeledtével az előirányzatok rendezésre szorulnak. Több COFOG-on csak kiemelt előirányzatok közötti átvezetés került a javaslatba. Például táppénz kifizetése miatt a bér csök-

kentése és a járulék – között a táppénz rovat – megelemlése. A nem kedvezményes cafetéria választás miatt is csökken a személyi kiadás, növekszik a járulék. A gyakorlatilag technikai átvezetések mellé különösebb részletes indokolást nem adok, és esetben viszont igen.

- Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás COFOG-on a tervezett gázdíj nem fedezi a tényleges kiadásokat, az önkormányzatot terhelő többlet 700 eFt-ban, a tovább-számlázott szolgáltatás rovaton 2.000 eFt-ban teszünk javaslatot.
- A rövid időtartamú közfoglalkoztatás COFOG-on a fel nem használt előirányzat zárolásra kerül. Jelenleg nincs ilyen program.
- A start program COFOG-on egy 2015. évről áthúzódó táppénz fedezetének biztosítása indokolt.
- A hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás COFOG-on egy havi béren kívül a kiadások zárolása megtörtént. Jelenleg 35 fő foglalkoztatására van szerződés. 2016. évben nem indult téli közfoglalkoztatás. Év közben is 30-40 fő részére volt biztosítva a közmunka-program. Az engedélyezett létszámot nem sikerült több esetben maximálisan feltölteni. E tényről és az okokról már több alkalommal szóltunk.
- Szennyvíz gyűjtése COFOG-on tervezésre került a karbantartási munka és az elvégzett munkával azonos összegben a csatornabérleti díj. A DMRV benyújtotta a 2014-2015. évi elszámolást, mely szerint
 - a 2014. évben elvégzett munkák összege bruttó 1.254.135 Ft
 - a 2015. évben elvégzett munkák összege bruttó 1.294.252 Ft,
 - összesen 2.548.387 Ft.a tervezett karbantartás bruttó 2.540.000 Ft, a tervezett bevétel bruttó 2.286 eFt volt. Áfa befizetésre 486 eFt került eredetileg tervezésre.
- A Bursa Hungarica ösztöndíjpályázat esetében a 227/2015.(XI.20.) Kt. határozat szerint került tervezésre 295 eFt kiadás (BURSA „A” pályázatokra). Ugyanakkor a korábbi években elfogadott BURSA „B” pályázatoknak volt 2016. évre 100 eFt költséghatása. Azon tanulók után fizetett támogatást, akik megszüntetik tanulmányaikat, vagy fiktívtatják aktuális félévüket visszakapjuk a támogatás összegét. 2016. évben 60 eFt került visszautalásra. A kiadások fedezetét a leírtak figyelembevételével 40 eFt többlettámogatása biztosítása indokolt.
- A gyermekétkeztetés köznevelési intézményben COFOG-on (konyha) az előirányzatok zárásakor néhány folyamatban lévő bértételre hagytunk fedezetet, ezek zárása most megtörténik. Táppénz hozzájárulásként 10.329 Ft pótelőirányzata biztosítása és cafetéria juttatás 29.931 Ft-os, egészségügyi hozzájárulás 4.986 Ft és személyi jövedelemadó 5.343 Ft-os zárolása szükséges.
- A betegséggel kapcsolatos támogatás COFOG-on a tervezett postaköltség kevésnek bizonyult, 3.000 Ft többlelőirányzat biztosítását kezdeményezzük.
- A szeptember havi előirányzat módosításakor jeleztük, hogy a városon rendelkezésre álló 275.353 eFt tartalékból értékpapír vásárlás miatt zárolni kellett 250.000 eFt-ot. A folyamatos feladatvállalások miatt szeptemberben tovább csökkent a tartalék, így már a feladatnál kimutatott tartalék elfogyott. A 2016. évi tartalék folyamatosan képződik, az még az intézményeknél, különböző rovatokon fel nem használt előirányzatként szerepel. Technikai megoldásként megemeltük a helyi iparűzési adóra tervezett bevételt. A 2016. évi költségvetés háromnegyedéves teljesítéséről készült beszámolóról készült előterjesztés tárgyalásakor az a kérés hangzott el, hogy vizsgáljuk meg, hogy helyi iparűzési adóból még mennyi bevétel várható, és szükség esetén csökkentsük az adónem előirányzatát. Az év vége közeledtével látható, hogy a szociális feladatok között tervezett 10.000 eFt és a Járóbetegellátó Központ finanszírozási hiányára tervezett 21.512 eFt tartalék nem kerül felhasználásra. A 31.512 eFt tartalék átcsoportosítását kezdeményezzük a városgazdálkodási feladatok közé.

Az intézmények többlet előirányzatait a finanszírozáson keresztül mutatom be.

- **Polgármesteri Hivatal** intézményfinanszírozása 0 Ft-tal, és költségvetésének színvonalát 4.680 Ft-tal növekszik az alábbiak szerinti:
 - Az országos népszavazásra, tekintettel az átjelentkezések rendkívül magas számára 4.680 Ft állami támogatás többletet kaptunk. A COFOG-on a tényleges kiadásoknak megfelelően kezdeményezzük az előirányzatok módosítását.
- A **Napköziotthonos Óvoda** intézményfinanszírozása és költségvetésének színvonala nem változik. A szükséges előirányzat módosítások saját hatáskörben végrehajthatók.
- A **Városi Művelődési Központ és Könyvtár** intézményfinanszírozása 1.237 eFt-tal csökken és költségvetésének színvonala -2.781eFt-tal változik, az alábbiak szerint:
 - az intézmény bérleti díjbevétele kiesése várhatóan 770 eFt lesz, ennek oka a tanfolyamok elmaradása,
 - közfoglalkoztatásra tervezésre került 581 eFt támogatás, mivel közfoglalkoztatott egész évben nem volt az intézményben, ezért az összeg zárolandó,
 - a Könyvtári szolgáltatások COFOG-on a várható bevételi kiesés 193 eFt

Az ÁSZ jelentés kifogásolta, hogy bevételi kiesés esetén nem kerülnek zárolásra kiadási előirányzatok. A javaslat alapján, ahol már láthatóan nem kerül felhasználásra előirányzat, a bevételi kiesés zárolásával egyidejűleg megkezdjük a kiadási előirányzatok zárolását is.

- a kiemelt állami ünnepek COFOG-on zárolásra került a fel nem használt előirányzat, bérleti díj 900 eFt + áfa. A hangtechnikai beruházás miatt nem volt szükség annak bérlésére. További indok az, hogy 2016. évben már nem lesz a COFOG-ot érintően kiadás.
- a Könyvtári szolgáltatások COFOG-on 2016. évben már egyéb szolgáltatásigénybevétel nem várható,
- az Egyéb kiadói tevékenység COFOG esetében zárolásra került 600 eFt, ennek oka, hogy a Kalendárium nem készül el (feladatmaradás).
- az intézményvezető kérésére átcsoportosításra került a kamera vásárlásra 410 eFt + áfa összeg, valamint egy szintén a televízióhoz szükséges alkatrész 295 eFt+áfa összege. A fejlesztési többletelőirányzattal a dologi kiadások kerültek csökkentésre,
- egyéb esetekben technikai átvezetésekre került sor például a bérek és a járulékok között.

Az átvezetések után a város költségvetésének színvonala 52.085 eFt-tal csökken. A tartalék összege 56.093 eFt-tal csökken.

A konszolidált költségvetés színvonala 54.861 eFt-tal csökken, és 1.079.350 eFt-ra változik.

Kérem a Tisztelt Testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni szíveskedjen.

Rétság, 2016. december 06.

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 1.079.350 ezer Ft-ban állapítja meg.

2.§

A R. 4. § -a helyébe az alábbi rendelkezés lép.

(1) A Képviselő-testület az 1.079.350 ezer Ft bevételi főösszegeből

a)	felhalmozás célú bevételt	358	ezer Ft-ban
b)	működési célú bevételt	657 436	ezer Ft-ban
c)	2015. évi pénzmaradványt	421 556	ezer Ft-ban

állapítja meg.

(2) Az 1.079.350 ezer Ft kiadási főösszeg megoszlását kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint állapítja meg:

Önkormányzat összesen:

Beruházás	41 091	ezer Ft-ban
Felújítás	45 555	ezer Ft-ban
Feljesztésre átadott pénzeszköz	71 199	ezer Ft-ban
Fejlesztési célú kiadás összesen	157 845	ezer Ft-ban
Személyi jellegű juttatás	193 320	ezer Ft-ban
Munkaadót terhelő járulékok	48 621	ezer Ft-ban
Dologi kiadás	159 884	ezer Ft-ban
Támogatásértékű kiadás	1 712	ezer Ft-ban
Pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre	11 742	ezer Ft-ban
Költségvetési szervek támogatása	196 253	ezer Ft-ban
Szociális ellátás	37 516	ezer Ft-ban
Működési kiadás	649 048	ezer Ft-ban
Tartalék	22 457	ezer Ft-ban
befektetés	250 000	ezer Ft-ban
Költségvetési kiadások összesen	1 079 350	ezer Ft-ban

(3)Az önkormányzat

- a) működési egyenlegét + 8.388 eFt-ban,
 b) fejlesztési hiányát 157.487 eFt-ban állapítja meg.

(4) Az önkormányzat intézményeinek létszám keretét a 4. számú melléklet részletezése szerint **78,73** főben állapítja meg, melyből a közhasznú és közcélú foglalkoztatottak létszáma 30,0 fő.

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	862 806	Kiadási főösszeg	862 806
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	29 735	Személyi jellegű kiadás	78 133
Támogatásérték bev.	44 656	Járulék	17 632
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k	47	Dologi kiadás	104 118
Helyi adó	287 850	Pénzbeni ellátás	37 516
Átengedett adó	8 761	Támogatásértékű kiadás	1 712
Központi támogatás	83 358	ÁHT-n k. pe. Átadás	11 742
Működési bevétel össz.	454 407	Intézményfinanszírozás	196 253
Fejlesztési célú bevétel	358	Fejlesztési kiadás	143 243
Pénzmaradvány	408 041	Tartalék	22 457
		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	87 862	Kiadási főösszeg	87 862
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	4 831	Személyi jellegű kiadás	46 128
Támogatásérték bev.	466	Járulék	12 434
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k	0	Dologi kiadás	28 730
Önkormányzati támogatás	80 064	Fejlesztési kiadás	570
Működési bevétel össz.	85 361	Tartalék	0
Pénzmaradvány	2 501		

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

5.§

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	65 539	Kiadási főösszeg	65 539
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	1 478	Személyi jellegű kiadás	24 860
Támogatásérték bev.	0	Járulék	6 533
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k	0	Dologi kiadás	20 114
Önkormányzati támogatás	57 213	Fejlesztési kiadás	14 032
Működési bevétel össz.	58 691	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.

6.§

- (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.

7.§

- (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.

8.§

- (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/7. számú melléklete helyébe jelen rendelet II/4. számú melléklete lép.

9. §

- (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/6. számú melléklete helyébe jelen rendelet IV/5. számú melléklete lép.
- (6) A R IV/7. számú melléklete helyébe jelen rendelet IV/6. számú melléklete lép.

10.§

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