

**ELŐTERJESZTÉS**  
**a Képviselő-testület 2014. október 30-i ülésére**

Tárgy: Javaslat Polgár Város Önkormányzata 2014. évi költségvetéséről szóló 5/2014. (II.14.) rendeletének módosítására

Előterjesztő: Tóth József polgármester

Készítette: Csépanyiné Bartók Margit pénzügyi irodavezető  
Léka Gyuláné pénzügyi előadó

Iktatószám: 512-7/2014.

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület az 5/2014. (II.14.) rendeletében a települési önkormányzat 2014. évi összesített költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét 1.663.624 e Ft-ban állapította meg. Az előirányzat módosítására két alkalommal került sor, a módosított kiadási és bevételi főösszeg 2.215.864 e Ft-ra módosult. Jelen előterjesztés tartalmazza azokat a Képviselő-testületi döntéseket, illetve azok pénzügyi kihatásait, amelyek a tárgyidőszakot érintik, továbbá magában foglalja a 2014. évi központi forrásokat érintő módosításokat is. Tájékoztatom továbbá a Képviselő-testületet az intézmények saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változtatásáról.

**Kormány hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások:**

	adatok e Ft-ban	
	<b>Bevételi előirányzat</b>	<b>Kiadási előirányzat</b>
– A 2014. évi költségvetési törvény alapján „A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2014. évi kompenzációja” terhére 3.628 e Ft pótelőirányzatot, valamint 488 e Ft előleget kapott önkormányzatunk, amelyet a 2014. május, június, július és augusztus havi kereset-kiegészítés jogcímen felmerülő személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok jogcímre szükséges fordítani. Az előleg összegével a december havi bérkompenzáció összegét csökkenti a Kincstár, így ez az összeg csak év végén az elszámoláskor kerülhet a megfelelő kiadási jogcímekre.		
<b><i>Önkormányzat</i></b>		
Önkormányzatok elszámolásai		
Kiegészítő támogatás	+3.628	
Kiegészítő támogatás	+488	
Személyi juttatások		+488
Személyi juttatások		+112
Munkaadókat terhelő járulékok		+31
<b><i>Polgári Polgármesteri Hivatal</i></b>		
Személyi juttatások		+467
Munkaadókat terhelő járulékok		+125

<b><i>Napsugár Óvoda és Bölcsőde</i></b>		
Személyi juttatások		+555
Munkaadókat terhelő járulékok		+149
<b><i>Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár</i></b>		
Személyi juttatások		+70
Munkaadókat terhelő járulékok		+19
<b><i>Polgári Szolgáltató Központ</i></b>		
Személyi juttatások		+448
Munkaadókat terhelő járulékok		+122
<b><i>Városgondnokság</i></b>		
Személyi juttatások		+1.205
Munkaadókat terhelő járulékok		+325

<p>– A 2014. évi költségvetési törvény alapján „A helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatása” jogcímen (Prémium Évek Program) 1.026 e Ft-ot kapott önkormányzatunk. A Napsugár Óvoda és Bölcsőde eredeti előirányzatként a kiadási jogcímeket megtervezte. Forrásaként intézményi egyéb bevételként került a költségvetésben megtervezésre, ezért a bevételek között átcsoportosítás szükséges.</p>		
<b><i>Önkormányzat</i></b>		
Önkormányzatok elszámolásai		
Központosított előirányzat	+1.026	
<b><i>Napsugár Óvoda és Bölcsőde</i></b>		
Intézményi működési bevételek	-1.026	

<p>– A 2014. évi költségvetési törvény alapján „Az e-útdíj bevezetése miatti bevételkiesés ellentételezéseként” 891 e Ft pótlólagos támogatást kapott önkormányzatunk, melyet az új épületrész többletkiadásai miatt a felmerült dologi kiadásokra szükséges fordítani.</p>		
<b><i>Önkormányzat</i></b>		
Önkormányzatok elszámolásai		
Kiegészítő támogatás	+891	
<b><i>Polgári Polgármesteri Hivatal</i></b>		
Dologi kiadások		+891

<p>– A 2014. évi költségvetési törvény alapján „Itthon vagy - Magyarország szeretlek!” előirányzaton belül Polgár Város Önkormányzata 520 e Ft támogatást kapott, melyet a pályázaton megjelölt dologi kiadásokra szükséges fordítani.</p>		
<b><i>Önkormányzat</i></b>		
Önkormányzatok elszámolásai		
Kiegészítő támogatás	+520	

<i>Város- és községgazdálkodás</i>		
Dologi kiadások		+520

- A 2013. évi zárszámadás alapján a 107 e Ft normatíva visszatérülés a költségvetésben átvett pénzeszközként szerepel, a Kincstár adatközlése alapján egyéb kiegészítő támogatásként kell szerepeltetni a zárszámadásban, így a jogcímek közötti átvezetés szükséges.		
<b>Önkormányzat</b>		
Önkormányzatok elszámolásai		
Kiegészítő támogatás	+107	
Működési célú pénzeszköz-átvétel államh.belülről	-107	

- A jövedelempótló támogatások megigényelhető részét a 2014. évi költségvetéskor az átvett pénzeszközök között szerepeltettük, az időarányos teljesítés a Kincstár adatközlése alapján normatív támogatások között szerepel, így a jogcímek közötti átvezetés szükséges.		
<b>Önkormányzat</b>		
Önkormányzatok elszámolásai		
Normatív támogatás	+96.645	
Működési célú pénzeszköz-átvétel államh.belülről	-96.645	

- A 2014. évi költségvetési törvény alapján „Óvodáztatási támogatás” jogcímen 480 e Ft-ot kapott önkormányzatunk, mely a jogosultak részére kifizetésre került.		
<b>Önkormányzat</b>		
Önkormányzatok elszámolásai		
Egyes jöv.pótló támog. kieg.	+480	
<b>Polgári Polgármesteri Hivatal</b>		
Ellátottak pénzbeli juttatásai		+480

- A 2014. évi költségvetési törvény alapján „Könyvtári érdekeltség-növelő támogatás” jogcímen 219 e Ft-ot kapott önkormányzatunk, mely támogatást az Ady Endre Művelődési Központ dologi kiadásaira szükséges fordítani.		
<b>Önkormányzat</b>		
Önkormányzatok elszámolásai		
Felhalmozási célú központosított előirányzat	+219	
<b>Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár</b>		
Dolog kiadások		+219

- A 2014. évi költségvetési törvény alapján „Lakossági		
--	--	--

közműfejlesztés támogatás” jogcímen 28 e Ft-ot kapott önkormányzatunk, mely támogatás a jogosultak részére kifizetésre került.		
<b>Önkormányzat</b>		
Önkormányzatok elszámolásai		
Felhalmozási célú központosított előirányzat	+28	
<b>Szennyvízelvezetés- és kezelés</b>		
Pénzbeli juttatás felhalmozási célú		+28

- A 2014. évi költségvetési törvény alapján „Ágazati pótlék” jogcímen 2.584 e Ft-ot kapott önkormányzatunk. A Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézmény kiadási előirányzatát 239 e Ft-tal, a Polgári Szolgáltató Központ kiadási előirányzatát 2.345 e Ft-tal szükséges módosítani a teljesítésnek megfelelően.		
<b>Önkormányzat</b>		
Önkormányzatok elszámolásai		
Kiegészítő támogatás	+2.584	
<b>Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>		
Személyi juttatások		+188
Munkaadókat terhelő járulékok		+51
<b>Polgári Szolgáltató Központ</b>		
Személyi juttatások		+1.846
Munkaadókat terhelő járulékok		+499

- A 2014. júniusi normatíva pótigény/lemondás során az óvodai létszám szeptemberi csökkenése (35 fő) miatt 6.129 e Ft normatíva lemondásra, valamint a szociális étkeztetési feladatok növekedése miatt (2 fő) 111 e Ft pótigénylésre került sor. A Napsugár Óvoda szeptember 1-i ellátotti létszámcsökkenése az időközben módosított jogszabály miatt az eredeti előirányzatban megtervezésre került, így a fentiek alapján mind a kiadási előirányzatok, mind a bevételi előirányzat csökkentése szükséges.		
<b>Önkormányzat</b>		
Önkormányzatok elszámolásai		
Működési célú normatív támogatás	-6.018	
Működési célú pénzeszköz-átvétel. államh.belülről	+5.231	
<b>Városgondnokság</b>		
Személyi juttatások		-707
Munkaadókat terhelő járulékok		-191
Dologi kiadások		+111

- A 2014. évi költségvetési törvény alapján „Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás” jogcímen Önkormányzatunk 1.228 e Ft kiegészítő támogatást kapott, melyet kizárólag a dolgozók bértámogatása és a gyermekétkeztetés üzemeltetési		
--	--	--

támogatása, azaz az étkeztetés teljes önköltségére számolható el 2014. december 31-ig. Az október 1-i normatíva lemondás ismeretében javaslom a fenti összeget egy erre elkülönített „A 2014. évi normatíva visszafizetés” elnevezésű céltartalékba helyezni.		
<b>Önkormányzat</b>		
Önkormányzatok elszámolásai		
Normatív támogatás	+1.228	
<i>2014. évi normatíva visszafizetés céltartalék</i>		+1.228

- A 2014. évi költségvetési törvény alapján „Természetbeni juttatás” jogcímen Erzsébet utalvány formájában egyszeri gyermekvédelmi támogatásként 4.472 e Ft-ot kapott önkormányzatunk, mely a jogosultak részére kifizetésre került.		
<b>Önkormányzat</b>		
Önkormányzatok elszámolásai		
Egyéb jövedelempótló támogatás	+4.472	
<b>Polgári Polgármesteri Hivatal</b>		
Ellátottak pénzbeli juttatásai		+4.472

#### Képviselő –testület hatáskörébe tartozó előirányzat módosítások

- A Képviselő-testület a 86/2014. (VII.31.) számú határozata alapján a Polgári Vásárhelyi Pál Általános Iskola DSE Tánccsoportja részére 240 e Ft működési célú támogatást biztosított a 2014. évi általános tartalék terhére.		
<b>Önkormányzat</b>		
Működési célú pénzeszköz-átadás államh.kívülre		+240
Általános tartalék		-240

- A Képviselő-testület a 87/2014. (VII.31.) számú határozata alapján a Római Katolikus Egyházközség részére 241 e Ft támogatást biztosított a templomlépcső felújítására a 2014. évi általános tartalék terhére.		
<b>Önkormányzat</b>		
Felhalmozási célú pénzeszköz-átadás államh.kívülre		+241
Általános tartalék		-241

- A Képviselő-testület a 101/2014. (IX.18.) számú határozata alapján a belterületi szilárd burkolatú utak kátyúzására rendelkezésre álló előirányzatot 2.516 e Ft-tal növeli a 2014. évi általános tartalék terhére.		
<b>Városgondnokság</b>		
Dologi kiadások		+2.516

<b>Önkormányzat</b>		
Általános tartalék		-2.516

– A „Közúthálózat javítása” elnevezésű közmunkaprogramban 30 fő regisztrált álláskereső, illetve foglalkoztatást helyettesítő támogatásra jogosult foglalkoztatására nyert pályázatot önkormányzatunk. A közmunkaprogram két évre vonatkozik, a 2014. évi támogatás összege 15.073 e Ft, amelyet az alábbi kiadásokra szükséges fordítani: személyi juttatásokra és járulékaikra (11.372 e Ft), munka- és védőruházatra (1.012 e Ft), kis értékű tárgyi eszközökre és egyéb dologi kiadásokra (2.689 e Ft.)		
<b>Önkormányzat</b>		
Önkormányzatok elszámolásai		
Működési célú pénzeszköz-átv. államh.belülről	+15.073	
Személyi juttatások		+10.019
Munkaadókat terhelő járulékok		+1.353
Dologi kiadások		+3.701

– A „Mezőgazdasági földutak rendbetétele” elnevezésű közmunkaprogramban 50 fő regisztrált álláskereső, illetve foglalkoztatást helyettesítő támogatásra jogosult foglalkoztatására nyert pályázatot önkormányzatunk. A közmunkaprogram két évre vonatkozik, a 2014. évi támogatás összege 24.468 e Ft, amelyet az alábbi kiadásokra szükséges fordítani: személyi juttatásokra és járulékaikra (18.535 e Ft), munka- és védőruházatra (1.605 e Ft), kis értékű tárgyi eszközökre (330 e Ft), és egyéb dologi kiadásokra (3.998 e Ft.)		
<b>Önkormányzat</b>		
Önkormányzatok elszámolásai		
Működési célú pénzeszköz-átv. államh. belülről	+24.468	
Személyi juttatások		+16.330
Munkaadókat terhelő járulékok		+2.205
Dologi kiadások		+5.603
Felhalmozási kiadások		+330

– Az ideiglenesen szabad pénzeszközök lekötéseiből adódó megtakarítás halmozott összegként jelenik meg a költségvetésben, így a teljesítésnek megfelelően mind a bevételi, mind a kiadási jogcímenek szükséges az előirányzat módosítása (50.000 e Ft).		
<b>Önkormányzat</b>		
Finanszírozási kiadások		
Belföldi értékpapírok bevételei	+50.000	
<i>Finanszírozási bevételek</i>		

Belföldi értékpapírok kiadásai		+50.000
--------------------------------	--	---------

**Intézményi saját hatáskörbe tartozó előirányzat módosítások**

– Az MVH-tól területalapú támogatásként 201 e Ft érkezett, melyet a mezőgazdasági közmunkaprogramban felmerült, de a pályázatban el nem számolható dologi kiadásokra szükséges fordítani.		
<b>Önkormányzat</b>		
Város- és községgazdálkodás		
Működési célú pénzeszköz-átv. államh. belülről	+201	
Dologi kiadások		+201

– A Biztosító által fizetett kártérítés összege 258 e Ft, melyet a felmerült dologi kiadásokra szükséges fordítani.		
<b>Önkormányzat</b>		
Város- és községgazdálkodás		
Intézményi egyéb bevétel	+258	
Dologi kiadások		+258

– Az Önkormányzatnak többletbevétele keletkezett az iparüzési adóbevételből 5.408 e Ft, az idegenforgalmi adóbevételből 41 e Ft, valamint a szabálysértési bírságokból 822 e Ft.		
– A Polgármesteri Hivatal 1 fő dolgozója részére az előzetes nyugdíjba vonulási szándék meghíúsulása miatt 7 havi bérköltség és járulék pótelőirányzat szükséges.(2.003 e Ft).		
– A közfoglalkoztatási program beindításáig a feladatok maradéktalan ellátása érdekében 2 fő részére megbízási díj kifizetésére került sor (937 e Ft)		
– A 2011. évi CXCV. törvény 98. §-a alapján a polgármestert szabadidő megváltás illeti meg a ki nem vett szabadsága erejéig (2.409 e Ft + 650 e Ft járulék).		
– Az autóbusz-megállóhelytől a Táncsics úti parkolókhöz történő 2 db térfigyelő kamera áthelyezéséből adódó többletköltség 100 e Ft.		
– A szemétkerakó-hely rekultivációja 2013. évben befejeződött, az ehhez kapcsolódó fenntartási költségek ez évben váltak ismertté, így a 3 db kút monitoring vízmintavétel és kémiai vizsgálata 172 e Ft többletköltséget jelent.		
<b>Önkormányzat</b>		
Közhatalmi bevételek	+6.271	
<b>Jogalkotás</b>		
Személyi juttatások		+2.409
Munkaadókat terhelő járulékok		+650
Város- és községgazdálkodás		

Dologi kiadások		+100
Dologi kiadások		+172
<i>Polgári Polgármesteri Hivatal</i>		
Személyi juttatások		+1.597
Munkaadókat terhelő járulékok		+406
Személyi juttatások		+738
Munkaadókat terhelő járulékok		+199

– A bontott anyagokból származó egyéb bevétel 20 e Ft, melyet a bontás során felmerült dologi kiadásokra szükséges fordítani.		
<b>Önkormányzat</b>		
Város- és községgazdálkodás		
Intézményi egyéb bevétel	+20	
Dologi kiadások		+20

– A továbbszámlázott szolgáltatások kiadási és bevételi jogcímen előirányzat-módosítás szükséges a teljesítésnek megfelelően. (6.192 e Ft).		
<b>Polgári Polgármesteri Hivatal</b>		
Város- és községgazdálkodás		
Intézményi egyéb bevétel	+6.192	
Dologi kiadások		+6.192

– A Polgármesteri Hivatal kamatbevétele 3 e Ft, melyet a felmerült kiadásokra fordított.		
– Készletértékesítésből származó többletbevétel 35 e Ft, melyet üzemeltetési anyagokra fordított az intézmény.		
– Az előző évi pénzbeli ellátások visszafizetéséből 392 e Ft többletbevételt az előző évben keletkezett, de 2014. év költségvetési évben felmerült ÁFA befizetésre szükséges fordítani.		
<b>Polgári Polgármesteri Hivatal</b>		
Kamatbevétel	+3	
Dologi kiadások		+3
Intézményi működési bevétel	+35	
Dologi kiadások		+35
Működési célú pe.átv. államház. kívülről	+392	
Dologi kiadások		+392

– A Polgári Polgármesteri Hivatal kézi szállítókocsi és telefon beszerzéséről gondoskodott, az új számviteli szabályok szerint a dologi kiadások jogcímről a felhalmozási kiadásokra szükséges átcsoportosítani a fenti tételeket (153 e Ft).		
<b>Polgári Polgármesteri Hivatal</b>		



Felhalmozási kiadások		+153
Dologi kiadások		-153

– A szennyvízhálózatra történő rákötések száma meghaladta a tervezettet, így 3.095 e Ft többletbevétel keletkezett, amelyet javaslok az általános tartalékba helyezni.		
<b>Önkormányzat</b>		
Szennyvízelvezetés és -kezelés		
Felhalm.c. átvett pe. háztartásoktól	+3.095	
<i>Általános tartalék</i>		+3.095

– Az új számvitel korábitól jelentősen eltérő szabályai, az átálláshoz kapcsolódó többlet feladatok, valamint az új informatikai rendszer késői átállása miatt szükségessé vált a Saldo Zrt. által szervezett oktatáson való részvétel, amelynek költségei az önkormányzati intézmények felé továbbszámlázásra kerültek. A Polgári Polgármesteri Hivatal költsége 182 e Ft, melynek forrása a dologi kiadások megtakarítása.		
<b>Önkormányzat</b>		
Város- és községgazdálkodás		
Továbbszámlázott szolgáltatások bevételei	+182	
Továbbszámlázott szolgáltatások kiadásai		+182
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Dologi kiadások		+182
Dologi kiadások		-182

– Polgár Város Önkormányzata az Integrációs Pedagógiai Rendszer 2014. évi támogatása pályázatán 2.173 e Ft vissza nem térítendő támogatást nyert, mely a Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézményét illeti.		
– Az intézmény a személyi juttatások és járulékaiból a dologi kiadásokra átcsoportosít 436 e Ft-ot a teljesítésnek megfelelően.		
<b>Önkormányzat</b>		
Működési célú pénzeszköz-átv. államh. belülről	+2.173	
<b>Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>		
Személyi juttatások		+252
Munkaadókat terhelő járulékok		+68
Dologi kiadások		+1.295
Felhalmozási kiadások		+558
Személyi juttatások		-384
Munkaadókat terhelő járulékok		-52
Dologi kiadások		+436

– A Városgondnokság a temető-fenntartási kiadások előirányzatából 3.087 e Ft-ot átcsoportosít az államháztartáson kívüli pénzeszközökre, mivel a betervezett feladatokat a Korpusz Kft. végzi, így a kiadások közötti átcsoportosítás szükséges a teljesítésnek megfelelően.		
<b>Városgondnokság</b>		
Működési célú pénzeszköz-átadás államh. kívülre		+3.087
Személyi juttatások		-1.412
Munkaadókat terhelő járulékok		-381
Dologi kiadások		-1.294

– A Városgondnokság állományából a Polgári Szociális Szolgáltató Központ állományába került 1 fő szociális étkeztetést végző munkatárs 2014. október 01-től, így az időarányos személyi juttatás és járulékaiknak átcsoportosítása szükséges (252 e Ft + 68 e Ft).		
<b>Városgondnokság</b>		
Személyi juttatások		-252
Munkaadókat terhelő járulékok		-68
<b>Polgári Szolgáltató Központ</b>		
Személyi juttatások		+252
Munkaadókat terhelő járulékok		+68

– A Polgári Szociális Szolgáltató Központ továbbszámlázott szolgáltatásai mind bevételi, mind kiadási jogcímen szükséges előirányzat-módosítás a teljesítésnek megfelelően (675 e Ft).		
– Az intézmény kamatbevétele 15 e Ft, melyet dologi kiadásokra fordított.		
– A rehabilitációs hozzájárulás a dologi kiadások között került megtervezésre, amelyet módosítani szükséges a munkaadókat terhelő járulékok közé (544 e Ft).		
– Az intézmény forgószéket vásárolt, amely a dologi kiadások között került megtervezésre, az új számviteli szabályok szerint felhalmozási kiadás, így e jogcímenek között előirányzat-átcsoportosítás szükséges (103 e Ft).		
<b>Polgári Szolgáltató Központ</b>		
Továbbszámlázott szolg. bevételei	+675	
Továbbszámlázott kiadások		+675
Kamatbevételek	+15	
Dologi kiadások		+15
Munkaadókat terhelő járulékok		+544
Dologi kiadások		-544

Dologi kiadások		-103
Felhalmozási kiadások		+103

– Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár költségvetésében a városi rendezvények egy összegben a dologi kiadások között kerültek megtervezésre, ebből szükséges a reprezentációs kiadásokra 428 e Ft átcsoportosítása a teljesítésnek megfelelően.		
– Továbbszámlázott kiadási és bevételi jogcímen jelentkezik 9 e Ft, valamint az intézménynek kamatbevételből származó többletbevétele 1 e Ft, melyet a bérleti díjra fordított.		
<b><i>Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár</i></b>		
Személyi juttatások		+428
Dologi kiadások		-428
Továbbszámlázott bevételek	+9	
Dologi kiadások		+9
Kamatbevételek	+1	
Dologi kiadások		+1

#### Szociális és Egészségügyi Bizottság hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások

– A Bizottság a 35/2014. (V.28.) számú határozata alapján az aktív korúak ellátása összegét 1.500 e Ft-tal csökkenti, míg ugyanezen összeggel a lakáscélú támogatás előirányzatát növeli.		
<b><i>Önkormányzat</i></b>		
Önkormányzat által nyújtott lakástámogatás		
Felhalm. c. pe. átadás államház. kívülre		+1.500
Működési célú pe.átvétel államházt.belülről	-6.000	
<b><i>Polgári Polgármesteri Hivatal</i></b>		
Aktív korúak ellátása		
Aktív korúak ellátása		-7.500

#### Polgármester hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások

– Az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 5/2014. (II.14.) számú rendelet 15. §. (1) bekezdése alapján az általános tartalék terhére 50 e Ft támogatást biztosít a IV. Polgári Sárkányhajó Fesztivál rendezésére a Tiszaújvárosi Kajak-Kenu és Sárkányhajó Egyesület részére.		
<b><i>Önkormányzat</i></b>		
Önkormányzatok elszámolásai		
Általános tartalék		-50
Város- és községgazdálkodás		

Működési célú pénzeszköz-átadás államházt. kívülre		+50
--	--	-----

Az **általános tartalék összegét (9.406 e Ft)** az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:

- VP. Ált. Isk. DSE Táncsoport működési támogatás	-240
- Templomlépcső felújítása Római Kat. Egyház	-241
- Belterületi utak kátyúzása	-2.516
- Sárkányhajó fesztivál műk. támog.	-50
- szennyvízhálózatra ráköt.többletbevétel	+3.095
<b>Az általános tartalék összege:</b>	<b>+9.454</b>

A **2014. évi normatíva visszafizetésére elkülönített céltartalék összegét (0 e Ft)** az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:

- Gyermekétkeztetés kiegészítő támogatása	+1.228
<b>A 2014. évi normatíva visszafizetésére elkülönített céltartalék összege:</b>	<b>+1.228</b>

Az előzőekben ismertetett előirányzatok módosítására javaslatot teszek, ennek megfelelően Polgár Város Önkormányzatának bevételi és kiadási főösszegei + 116.814 e Ft-tal növekednek, **2.332.678 e Ft** összegben kerülnének elfogadásra.

Kérem a **Tisztelt Képviselő-testületet**, hogy az előterjesztésben foglaltakat megtárgyalni, javaslataikkal kiegészíteni és a rendelet módosítását elfogadni szíveskedjék.

**Polgár, 2014. október 22.**

**Tisztelettel:**

**Tóth József**  
polgármester

**Polgár Város Önkormányzat Képviselő-testületének  
...../2014.(.....) önkormányzati rendelete  
az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló  
5/2014. (II.14.) rendelet módosításáról**

Polgár Város Önkormányzatának Képviselő testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotási hatáskörében és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában kapott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) és (4) bekezdésében eljárva, Polgár Város Önkormányzat Képviselő-testülete az alábbi rendeletet alkotja:

**1. §**

Az 5/2014. (II.14.) sz. rendelet 3. § az alábbiak szerint módosul:

A képviselő-testület a települési önkormányzat 2014. évi összesített költségvetésének bevételi főösszegét 2.332.678 e Ft-ban állapítja meg (1. sz. melléklet). Ebből az önkormányzat költségvetési támogatásának összege 576.437 e Ft.

(A fenti bekezdésben megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését az 1. sz. melléklet tartalmazza.)

**2. §**

Az 5/2014. (II.14.) sz. rendelet 4. § az alábbiak szerint módosul:

A képviselő-testület a települési önkormányzat 2014. évi összesített költségvetésének kiadási főösszegét 2.332.678 e Ft-ban állapítja meg. (Az (1) bekezdésben megállapított kiadási főösszeg kiemelt előirányzatonként, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését az 1. sz. melléklet tartalmazza.)

**3. §**

Az 5/2014. (II.14.) sz. rendelet 5. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

(1) A települési önkormányzat összevont, 2014. évi működési és fenntartási kiadási előirányzatait a képviselő-testület az alábbiak szerint szabályozza:

Működési előirányzatok összesen	1.776.117 e Ft
---------------------------------	----------------

Ezen belül:

a) személyi jellegű kiadások:	652.024 e Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó:	144.577 e Ft
c) dologi jellegű kiadások és egyéb folyó kiadások:	707.959 e Ft
d) egyéb működési célú kiadások	79.604 e Ft

- ebből tartalékok:	40.194 e Ft
e) ellátottak pénzbeli juttatásai:	191.953 e Ft

**4. §**

Az 5/2014. (II.14.) sz. rendelet 6. § (1), (3) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

(1) Az önkormányzat összevont felújítási és felhalmozási kiadásainak összege: 115.315 e Ft

Ezen belül:

a)	a beruházási kiadások:	104.495 e Ft
b)	- ebből tulajdoni részesedés vásárlása:	2.000 e Ft
c)	a felújítások dologi jellegű kiadások és egyéb folyó kiadások:	0 e Ft
d)	az egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzata:	10.820 e Ft
	- ebből lakáshoz jutás támogatására fordítható kiadások	5.400 e Ft

(2) Az önkormányzat egyéb – 4.§ (1) és 5.§ (1) bekezdésében megállapított előirányzatokba nem tartozó (hitelek, rövid lejáratú értékpapírok kiadási előirányzata, pénzforgalom nélküli kiadások előirányzata, kölcsönnyújtás előirányzata) – kiadásainak előirányzata: 441.246 e Ft

## 5. §

Az 5/2014. (II.14.) sz. rendelet 7. § (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

Az önkormányzat összesített tartaléka:

a)	általános tartalék:	9.454 e Ft
b)	működési céltartalék:	1.228 e Ft
c)	felhalmozási céltartalék:	29.512 e Ft

## 6. §

Az 5/2014. (II.14.) sz. rendelet 9. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

A települési önkormányzat költségvetési hiánya, finanszírozásának módja

I.	Működési célú költségvetési bevételek összesen:	1.646.881 e Ft
	Működési célú költségvetési kiadások összesen:	1.776.117 e Ft
	Működési célú költségvetési egyenleg:	- 129.236 e Ft
II.	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen:	301.286 e Ft
	Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen:	115.315 e Ft
	Felhalmozási célú költségvetési egyenleg:	+ 185.971 e Ft
III.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen:	352.217 e Ft
	Működési célú finanszírozási kiadások összesen:	210.000 e Ft
IV.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen:	32.294 e Ft
	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen:	231.246 e Ft
	Az önkormányzat költségvetési egyenlege összesen:	+ 56.735 e Ft
	- ebből működési célú hiány:	- 129.236 e Ft
	- ebből felhalmozási célú hiány:	+ 185.971 e Ft

## **Záró rendelkezések**

### **7. §**

(1) Az 5/2014. (II.14.) sz. rendelet 1, 2, 3, 4, számú mellékletei helyébe e rendelet 1, 2, 3, 4, sz. mellékletei lépnek.

(2) E rendelet 2014. október 28.-án lép hatályba.

Polgár, 2014. október 22.

Tóth József  
polgármester

Dr.Váliné Antal Mária  
jegyző

E rendelet kihirdetése megtörtént  
Polgár, 2014. .... hó ..... napján.

Dr. Váliné Antal Mária  
címetes főjegyző