

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület 2015. január 29-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: 146-1/2015.

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 három alkalommal került sor, a módosított kiadási és bevételi főösszeg 2.332.678 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	
	Bevételi előirányzat	Kiadási előirányzat
– A 2014. évi költségvetési törvény alapján „A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2014. évi kompenzációja” terhére 2.571 e Ft pótelőirányzatot, amelyet a 2014. szeptember, október, november 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.		
Önkormányzat		
Önkormányzatok elszámolásai		
Kiegészítő támogatás	+2.571	
Személyi juttatások		+84
Munkaadókat terhelő járulékok		+23
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Személyi juttatások		+327
Munkaadókat terhelő járulékok		+88
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Személyi juttatások		+325
Munkaadókat terhelő járulékok		+88

<i>Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár</i>		
Személyi juttatások		+53
Munkaadókat terhelő járulékok		+14
<i>Polgári Szolgáltató Központ</i>		
Személyi juttatások		+349
Munkaadókat terhelő járulékok		+94
<i>Városgondnokság</i>		
Személyi juttatások		+887
Munkaadókat terhelő járulékok		+239

A 2014. évi költségvetési törvény alapján „A helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatása” jogcímen (Prémium Évek Program) 1.175 e Ft-ot kapott önkormányzatunk. A Napsugár Óvoda és Bölcsőde eredeti előirányzatként a kiadási jogcímeket megtervezte. Forrásaként intézményi egyéb bevételként 931 e Ft a költségvetésben megtervezésre került, így a bevételek között átcsoportosítás szükséges, a fennmaradó 244 e Ft-ot javaslom tartalékba helyezni.		
<i>Önkormányzat</i>		
Önkormányzatok elszámolásai		
Központosított előirányzat	+1.175	
<i>Napsugár Óvoda és Bölcsőde</i>		
Intézményi működési bevételek	-931	
<i>Önkormányzat</i>		
Általános tartalék		+244

A 2014. évi költségvetési törvény alapján „Rendkívüli önkormányzati támogatás” jogcímen 10.000 e Ft-ot kapott Önkormányzatunk, melyet a pályázatban szereplő dologi kiadásokra szükséges fordítani.		
<i>Önkormányzat</i>		
Önkormányzatok elszámolásai		
Kiegészítő támogatás	+10.000	
<i>Önkormányzat</i>		
Dologi kiadások		+10.000

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.		
--	--	--

Önkormányzat		
Önkormányzatok elszámolásai		
Normatív támogatás	+13.406	
Működési célú pénzeszköz-átvétel államh. belülről	-13.406	

– A 2014. évi költségvetési törvény alapján „Óvodáztatási támogatás” jogcímen 420 e Ft-ot kapott Önkormányzatunk, mely a jogosultak részére kifizetésre került.		
Önkormányzat		
Önkormányzatok elszámolásai		
Egyes jöv.pótló támog. kieg.	+420	
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Ellátottak pénzbeli juttatásai		+420

– A 2014. évi költségvetési törvény alapján „Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatása” jogcímen 647 e Ft-ot kapott Önkormányzatunk, mely támogatást eredeti előirányzatként Önkormányzatunk megtervezett, így az egyéb sajátos bevétel csökkentése szükséges.		
Önkormányzat		
Önkormányzatok elszámolásai		
Működési célú központosított előirányzat	+647	
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Egyéb sajátos bevételek	-647	

– A 2014. évi költségvetési törvény alapján „Lakossági közműfejlesztés támogatás” jogcímen 4 e Ft-ot kapott Önkormányzatunk, mely támogatás a jogosultak részére kifizetésre került.		
Önkormányzat		
Önkormányzatok elszámolásai		
Felhalmozási célú központosított előirányzat	+4	
Szennyvízelvezetés- és kezelés		
Pénzbeli juttatás		+4

– A 2014. évi költségvetési törvény alapján „Ágazati pótlék” jogcímen 1.028 e Ft-ot kapott Önkormányzatunk. A Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézmény kiadási előirányzatát 98 e Ft-tal, a Polgári Szolgáltató Központ kiadási előirányzatát 930 e		
---	--	--

Ft-tal szükséges módosítani a teljesítésnek megfelelően.		
Önkormányzat		
Önkormányzatok elszámolásai		
Kiegészítő támogatás	+1.028	
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Személyi juttatások		+78
Munkaadókat terhelő járulékok		+20
Polgári Szolgáltató Központ		
Személyi juttatások		+732
Munkaadókat terhelő járulékok		+198

A 2014. októberi normatíva pótigény/lemondás során a gyermekétkeztetési létszám csökkenése (52 fő) miatt 1.550 e Ft normatíva lemondásra, valamint az óvodai létszám (3 fő) növekedése miatt 467 e Ft normatíva pótigényre, a házi segítségnyújtás létszámnövekedése (3 fő) miatt 876 e Ft szociális normatíva pótigényre jogosult Önkormányzatunk. A Napsugár Óvoda és Bölcsőde, valamint a Polgári Szociális Központ a kiadásokat eredeti előirányzatban megtervezte, a normatíva pótigényt így javaslom a normatíva visszafizetésére elkülönített céltartalékba helyezni.		
Önkormányzat		
Önkormányzatok elszámolásai		
Működési célú normatív támogatás	+467	
Működési célú normatív támogatás	+876	
Működési célú normatív támogatás	-1.550	
Céltartalék a 2014. évi normatíva visszafizetésére		+467
Céltartalék a 2014. évi normatíva visszafizetésére		+876
Városgondnokság		
Dologi kiadások		-1.550

A 2014. évi költségvetési törvény alapján „Természetbeni juttatás” jogcímen Erzsébet utalvány formájában december hónapra egyszeri gyermekvédelmi támogatásként 4.408 e Ft-ot kapott Önkormányzatunk, az utalványok átvétele a jogosultak részére 2015. március 15-ig biztosított.		
Önkormányzat		
Önkormányzatok elszámolásai		
Működési célú pénzeszköz-átv. államh.belülről	+4.408	
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Ellátottak pénzbeli juttatásai		+4.408

Képviselő –testület hatáskörébe tartozó előirányzat módosítások

– A Képviselő-testület a 128/2014. (XII.18.) számú határozata alapján a Polgári Szolgáltató Központ személyi juttatás előirányzatából 7.892 e Ft-ot, a munkaadókat terhelő járulékokból 2.131 e Ft-ot, a dologi kiadásokból 3.500 e Ft-ot átcsoportosít Polgár Város Önkormányzata általános tartalékába.		
<i>Polgári Szolgáltató Központ</i>		
Személyi juttatások		-7.892
Munkaadókat terhelő járulékok		-2.131
Dologi kiadások		-3.500
<i>Önkormányzat</i>		
Általános tartalék		+13.523

– A Képviselő-testület a 128/2014. (XII.18.) számú határozata alapján a Városgondnokság dologi kiadási előirányzatából 12.000 e Ft-ot átcsoportosít Polgár Város Önkormányzata általános tartalékába.		
<i>Városgondnokság</i>		
Dologi kiadások		-12.000
<i>Önkormányzat</i>		
Általános tartalék		+12.000

– A Képviselő-testület a 128/2014. (XII.18.) számú határozata alapján Polgár Város Önkormányzata általános tartaléka terhére a közszférában 2008 óta béremelésben nem részesülők részére egyszeri jövedelemkompenzációt biztosít az alábbiak szerint:		
<i>Városgondnokság</i>		
Személyi juttatások		+3.761
Munkaadókat terhelő járulékok		+1.016
<i>Polgári Szolgáltató Központ</i>		
Személyi juttatások		+221
Munkaadókat terhelő járulékok		+60
<i>Művelődési Központ és Könyvtár</i>		
Személyi juttatások		+513
Munkaadókat terhelő járulékok		+139
<i>Napsugár Óvoda és Bölcsőde</i>		
Személyi juttatások		+936
Munkaadókat terhelő járulékok		+252
<i>Polgári Polgármesteri Hivatal</i>		
Személyi juttatások		+3.414
Munkaadókat terhelő járulékok		+922

Önkormányzat		
Személyi juttatások		+325
Munkaadókat terhelő járulékok		+88
Önkormányzat		
Általános tartalék		-11.647

A Képviselő-testület a 135/2014. (XII.18.) számú határozata alapján a Polgári CSEMETE Szociális Szövetkezet részére pályázati forrást megelőlegező, visszatérítendő támogatást biztosít 10.000 e Ft keretösszegig 2015. november 30-ig. A Szövetkezet 2014. év végén 5.245 e Ft összeg erejéig vette igénybe a keretet.		
Önkormányzat		
Működési célú visszatér.támog. államh.kívülre		+5.245
Általános tartalék		-5.245

A Polgármesteri Hivatalnál a foglalkoztatást helyettesítő támogatásra jogosultak száma a tervezettől eltérően alakult, így mind a kiadási, mind a bevételi jogcímeken előirányzat-csökkentés szükséges a teljesítésnek megfelelően.		
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Pénzbeli szociális ellátások		-34.900
Önkormányzat		
Működési célú támogatásértékű bevétel	-34.900	

A helyi önkormányzati képviselők és polgármester választáshoz kapcsolódóan 1.286 e Ft-ot kapott Önkormányzatunk, a saját forrás 66 e Ft, a bevételhez kapcsolódó kiadási jogcímeken az alábbi előirányzat-módosítás szükséges: személyi juttatások 850 e Ft, munkaadókat terhelő járulékok 373 e Ft, dologi kiadások 129 e Ft. A választás költségeinek saját erő biztosítására az általános tartalékot javaslom megjelölni.		
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Működési célú támogatásértékű pénzeszköz-átvétel	+1.286	
Személyi juttatások		+850
Munkaadókat terhelő járulékok		+373
Dologi kiadások		+129
Önkormányzat		
Általános tartalék		-66

A nemzetiségi önkormányzati képviselők választásához kapcsolódóan 182 e Ft-ot kapott Önkormányzatunk, a saját		
---	--	--

forrás 8 e Ft, a kiadási jogcímeken az alábbi előirányzat-módosítás szükséges: személyi juttatások 120 e Ft, munkaadókat terhelő járulékok 50 e Ft, dologi kiadások 20 e Ft. A választás költségeinek saját erő biztosítására az általános tartalékot javaslom megjelölni.		
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Működési célú támogatásértékű pénzeszköz-átvétel	+182	
Személyi juttatások		+120
Munkaadókat terhelő járulékok		+50
Dologi kiadások		+20
Önkormányzat		
Általános tartalék		-8

– A „Tiszta virágos Polgár I.” elnevezésű közmunkaprogram „Hatósági szerződés”-ének módosítása miatt az alábbi jogcímeken szükséges az előirányzat csökkentése: személyi juttatásokról és járulékaikról (451 e Ft).		
Önkormányzat		
Önkormányzatok elszámolásai		
Működési célú pénzeszköz-átv. államh.belülről	-451	
Személyi juttatások		-398
Munkaadókat terhelő járulékok		-53

– A „Közüthálózat javítása” elnevezésű közmunkaprogram „Hatósági szerződés”-ének módosítása miatt az alábbi jogcímeken szükséges az előirányzat csökkentése: személyi juttatásokról és járulékaikról (-913 e Ft), kis értékű tárgyi eszközök és egyéb dologi kiadásokról (-545 e Ft.)		
Önkormányzat		
Önkormányzatok elszámolásai		
Működési célú pénzeszköz-átv. államh.belülről	-1.458	
Személyi juttatások		-804
Munkaadókat terhelő járulékok		-109
Dologi kiadások		-545

– A „Mezőgazdasági földutak rendbetétele” elnevezésű „Hatósági szerződés”-ének módosítása miatt az alábbi jogcímeken szükséges az előirányzat csökkentése: személyi juttatásokról és járulékaikról (-1.797 e Ft), és egyéb dologi kiadásokról (-1.571 e Ft.)		
Önkormányzat		
Önkormányzatok elszámolásai		

Működési célú pénzeszköz-átv. államh. belülről	-3.368	
Személyi juttatások		-1.583
Munkaadókat terhelő járulékok		-214
Dologi kiadások		-1.571

– A „Mezőgazdasági célú Start - közmunkaprogram” a hatósági szerződéstől eltérően 4.782 e Ft-tal kevesebb összegből valósult meg, így mind a kiadási, mind a bevételi előirányzatok csökkentése szükséges. – A „Hosszabb időtartamú közmunkaprogram” eredeti előirányzatként megtervezésre került, azonban a teljesítés nem a tervezettnak megfelelően alakult, illetve több „Hatósági szerződés” szerint került szétosztásra, így az eredeti előirányzatot helyesbítení szükséges az alábbi jogcímeken: személyi juttatások és járulékaira (+ 13.969 e Ft). A támogatás és a kiadási jogcímek közötti forrást javaslom az általános tartalék terhére biztosítani. – A közmunkaprogramban szükséges bérkiegészítések a pályázatban nem elszámolható tételek, azonban a közmunkaprogram megvalósításához elengedhetetlenek, így e költségeket az általános tartalék terhére szükséges biztosítani. (2.754 e Ft)		
Önkormányzat		
Működési célú pénzeszköz-átv. államh. belülről	-4.782	
Személyi juttatások		-4.213
Munkaadókat terhelő járulékok		-569
Működési célú pénzeszköz-átv. államh. belülről	+10.103	
Személyi juttatások		+11.463
Munkaadókat terhelő járulékok		+2.506
Általános tartalék		-3.866
Személyi juttatások		+2.142
Munkaadókat terhelő járulékok		+612
Általános tartalék		-2.754

– A „Tiszta virágos Polgár II.” elnevezésű közmunkaprogramra 2014. évre 6.211 e Ft támogatást nyert Önkormányzatunk, amelyet az alábbi jogcímeken felmerült költségekre szükséges fordítani: személyi juttatások és járulékaira (4.968 e Ft), dologi kiadásokra 1.243 e Ft).		
Önkormányzat		
Működési célú pénzeszköz-átv. államh. belülről	+6.211	
Személyi juttatások		+4.377
Munkaadókat terhelő járulékok		+591
Dologi kiadások		+1.243

– A „LEADER pályázat” keretében a 3-as foci elnevezésű programra 2014. évre 2.620 e Ft támogatást nyert Önkormányzatunk, amelyet a felmerült dologi kiadásokra szükséges fordítani. Az Áfa összege a pályázatban nem támogatott, ezt eredeti előirányzatként Önkormányzatunk megtervezte (707 e Ft).		
Önkormányzat		
Működési célú pénzeszköz-átv. államh. belülről	+2.620	
Dologi kiadások		+2.620

– A „LEADER pályázat” keretében a Községi terek fejlesztése elnevezésű programra 2014. évre 8.917 e Ft támogatást nyert Önkormányzatunk, amelyet a felhalmozási kiadásokra szükséges fordítani. Az Áfa összege a pályázatban nem támogatott, ezt az összeget a dologi kiadások terhére szükséges biztosítani.		
Önkormányzat		
Működési célú pénzeszköz-átv. államh. belülről	+8.917	
Felhalmozási kiadások		+11.324
Dologi kiadások		-2.407

– A „LEADER pályázat” keretében a Játszópark építése elnevezésű programra 2014. évre 14.692 e Ft támogatást nyert Önkormányzatunk, amelyből 13.676 e Ft-ot a felhalmozási kiadásokra, 1.016 e Ft-ot az egyéb dologi kiadásokra szükséges fordítani. Az Áfa összege a pályázatban nem támogatott, ezt eredeti előirányzatként önkormányzatunk megtervezte (4.348 e Ft).		
Önkormányzat		
Működési célú pénzeszköz-átv. államh. belülről	+14.692	
Felhalmozási kiadások		+13.676
Dologi kiadások		+1.016

– Az Önkormányzat a KEOP pályázat keretében 12.224 e Ft támogatást nyert az óvodai konyha napelemes rendszerének kialakításához. A kiadások között eredeti előirányzatként betervezésre került az önerő 2.157 e Ft, a kiadási jogcímek és bevételek közvetetten kerülnek elszámolásra, azaz szállítói finanszírozás útján.		
Önkormányzat		

Város- és községgazdálkodás		
Felhalmozási célú pénzeszköztétel áll.házt.b.	+12.224	
Felhalmozási kiadások		+12.224

Intézményi saját hatáskörbe tartozó előirányzat módosítások

– A Biztosító által fizetett kártérítés összege 621 e Ft, melyet a felmerült dologi kiadásokra szükséges fordítani.		
Önkormányzat		
Város- és községgazdálkodás		
Intézményi egyéb bevétel	+621	
Dologi kiadások		+621

– Az Önkormányzatnak 67.747 e Ft többletbevétele keletkezett, főként az iparüzési adó december 20-i feltöltése kapcsán. Az ingatlan-értékesítésből betervezett bevétel nem realizálódott (-25.822 e Ft). Az intézményi működési bevételek teljesítése 15.304 e Ft-tal maradt el a tervezettől. A szociális ellátások éves teljesítése a megnövekedett szükségletek miatt meghaladta a tervezettet, így forrás-kiegészítés szükséges 4.988 e Ft összegben. Az e-útdíj támogatás összegét (532 e Ft) a közhatalmi bevételekből az átvett pénzeszközökre szükséges átcsoportosítani. A fennmaradó bevételi előirányzat-többletet javaslom egy új, a 2014. évi áthúzódó kötelezettségek teljesítésére elkülönített céltartalékba helyezni (22.165 e Ft).		
– A városüzemeltetési feladat kiadási jogcímei között átcsoportosítás szükséges a teljesítésnek megfelelően, így a dologi kiadások előirányzata 13.955 e Ft-tal csökken, a felhalmozási kiadások előirányzata 12.917 e Ft-ra, a felújítások előirányzata 1.038 e Ft-ra növekszik a számviteli törvény szerinti besorolásnak megfelelően.		
Önkormányzat		
Közhatalmi bevételek	+67.747	
Ingatlanok értékesítése	-25.822	
Intézményi működési bevételek	-15.304	
Működési célú pénzeszköz-átv.államh.belülről	+532	
Pénzbeli juttatások		+3.618
Felhalmozási célú lakástámogatás		+1.370
2014. évi kötelezettségek teljes.elkülönített céltart.		+22.165
Város- és községgazdálkodás		
Dologi kiadások		-13.955
Felhalmozási kiadások		+12.917
Felújítási kiadások		+1.038

--	--	--

– Az Önkormányzat az „Iskolatej program” lebonyolításában vesz részt, a kiadások és bevételek közvetetten kerülnek elszámolásra, azaz a szállítói finanszírozás során a támogatás 5.804 e Ft, mely természetbeli juttatásként a Vásárhelyi Pál Általános Iskola intézmény tanulóit érinti.		
Önkormányzat		
Város- és községgazdálkodás		
Működési célú pénzeszköztárvétel államházt.belülről	+5.804	
Dologi kiadások		+5.804

– Az orvosi ügyeleti szolgálat 2014. évi támogatása 69 e Ft-tal haladta meg a tervezettet, így az összeget az ügyeleti szolgálathoz szükséges eszközök beszerzésére fordította önkormányzatunk.		
– A védőnői szolgálat finanszírozása 1.401 e Ft-tal haladta meg a tervezett összeget, amelyet a felmerült dologi kiadásokra szükséges fordítani.		
Önkormányzat		
Ügyeleti szolgálat		
Működési célú pénzeszköztárvétel államházt.belülről	+69	
Felhalmozási kiadások		+69
Védőnői szolgálat		
Működési célú pénzeszköztárvétel államházt.belülről	+1.401	
Dologi kiadások		+1.401

– A Polgári Polgármesteri Hivatal intézménynél a továbbszámlázott szolgáltatások kiadási és bevételi jogcímen előirányzat-módosítás szükséges a teljesítésnek megfelelően (2.918 e Ft).		
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Intézményi egyéb bevétel	+2.918	
Dologi kiadások		+2.918

– A Polgármesteri Hivatal kamatbevétele 1 e Ft, melyet a felmerült kiadásokra fordított.		
– Az előző évi pénzbeli ellátások visszafizetéséből 41 e Ft többletbevétel keletkezett, melyet az intézmény a felmerült dologi kiadásra fordította.		
– A kiadási jogcímek között átcsoportosítás szükséges a teljesítésnek megfelelően, így a dologi kiadások előirányzata 317 e Ft-tal csökken, a felhalmozási kiadások előirányzata 317 e Ft-ra növekszik a számviteli törvény szerinti besorolásnak megfelelően.		

- A Gazdasági Szolgáltató Ház közüzemi díjai az Önkormányzatnál kerültek megtervezésre, azonban a kiadások a Polgármesteri Hivatalnál merültek fel, így kiadási előirányzat átcsoportosítása szükséges a teljesítésnek megfelelően (7.528 e Ft). - A személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok közötti előirányzat-átcsoportosítás szükséges 1.612 e Ft összegben a teljesítésnek megfelelően.		
<i>Polgári Polgármesteri Hivatal</i>		
Kamatbevétel	+1	
Dologi kiadások		+1
Intézményi működési bevétel		
Dologi kiadások		-317
Felhalmozási kiadások		+317
Működési célú pe.átv. államház. kívülről	+41	
Dologi kiadások		+41
Dologi kiadások		+7.528
Személyi juttatások		-1.612
Munkaadókat terhelő járulékok		+1.612
<i>Önkormányzat</i>		
Város- és községgazdálkodás		
Dologi kiadások		-7.528

- A szennyvízhálózatra történő rákötések száma meghaladta a tervezettet, így 1.040 e Ft többletbevétel keletkezett, amelyet javaslok az általános tartalékba helyezni.		
<i>Önkormányzat</i>		
Szennyvízelvezetés és -kezelés		
Felhalm.c. átvett pe. háztartásoktól	+1.040	
<i>Általános tartalék</i>		+1.040

- A Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézmény költségvetésében az IPR pályázatához kapcsolódóan a kiadási jogcímenen átcsoportosítás szükséges a teljesítésnek megfelelően (a számviteli törvény szerinti besorolás miatt), így a dologi kiadások jogcímen az előirányzat 632 e Ft-tal csökken, míg a felhalmozási kiadások 632 e Ft-tal növekszik. - Az intézménynek többletbevétele keletkezett ÁFA visszatérülésből 405 e Ft, kamatbevételből 4 e Ft, amelyet a szükséges dologi kiadásokra fordított.		
<i>Napsugár Óvoda és Bölcsőde</i>		
Dologi kiadások		-632
Felhalmozási kiadások		+632
Intézményi működési bevételek	+405	
Kamatbevételek	+4	

Dologi kiadások		+409
-----------------	--	------

- A Városgondnokság hosszú távú közfoglalkoztatása a tervezettől magasabb létszámmal valósult meg, így a pályázati támogatása 8.551 e Ft-tal növekszik, a bevételi jogcímhez kapcsolódóan a kiadási jogcímeken az alábbi előirányzat-módosítás szükséges: személyi juttatások 2.437 e Ft, a munkaadókat terhelő járulékok 456 e Ft, a dologi kiadások 5.658 e Ft. - Az intézmény az előzetes év végi normatíva elszámolása során 1.173 e Ft étkezési normatíva visszafizetéssel számol, így ezt az összeget javaslom a normatíva visszafizetése elnevezésű céltartalékba helyezni. - Az intézmény a személyi juttatások előirányzatán belül 320 e Ft-ot, a dologi kiadásokon belül 1.530 e Ft-ot csoportosít át a teljesítésnek megfelelően. - Az intézmény végezte a Gimnázium épületének homlokzati, valamint a 2 db szolgálati lakás felújítását, amelynek költségei az Önkormányzat költségvetésében kerültek módosításra, emiatt átcsoportosítás szükséges a Városgondnokság költségvetésébe 1.470 e Ft összegben.		
Városgondnokság		
Működési célú pénzeszköz-átv. államházt.belülről	+8.551	
Személyi juttatások		+2.437
Munkaadókat terhelő járulékok		+456
Dologi kiadások		+5.658
Dologi kiadások		-1.173
Dologi kiadások		+1.470
Önkormányzat		
Céltartalék a 2014. évi normatíva visszafizetésére		+1.173
Dologi kiadások		-1.470

- A Polgári Szociális Szolgáltató Központ továbbsszámlázott szolgáltatásai mind bevételi, mind kiadási jogcímeken szükséges előirányzat-módosítás a teljesítésnek megfelelően (217 e Ft). - Az intézmény kamatbevétele 4 e Ft, melyet dologi kiadásokra fordított. - Az intézménynek bérleti díjbevételeből 63 e Ft + áfa többletbevétele keletkezett, melyet a felmerült dologi kiadásokra fordított.		
Polgári Szolgáltató Központ		
Továbbsszámlázott szolg. bevételei	+217	
Továbbsszámlázott kiadások		+217
Kamatbevételek	+4	
Dologi kiadások		+4

Intézményi működési bevételek	+63	
Dologi kiadások		+63

– Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár költségvetésében a városi rendezvények egy összegben a dologi kiadások között kerültek megtervezésre, ebből szükséges 1.506 e Ft átcsoportosítása a kiadási jogcímek között a teljesítésnek megfelelően. – A városi rendezvényhez kapcsolódóan 300 e Ft bevétele keletkezett az intézménynek, amelyet a megfelelő dologi kiadásokra és munkaadókat terhelő járulékokra fordított. – Az intézménynek 235 e Ft többletbevétele keletkezett a bérleti díjakból, amelyet megbízási díjra fordított. – Az intézmény részére a városi rendezvények lebonyolításához 1.472 e Ft-ot szükséges átcsoportosítani az Önkormányzat költségvetéséből, mivel a rendezvényhez kapcsolódóan itt kerültek megtervezésre az egyéb dologi kiadások. – A hosszú távú közcélú foglalkoztatásból 660 e Ft támogatást kapott az intézmény, melyet a pályázatban megjelölt személyi juttatásokra és járulékaikra fordított.		
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Személyi juttatások		+1.264
Munkaadókat terhelő járulékok		+395
Dologi kiadások		-1.659
Intézményi működési bevételek	+300	
Dologi kiadások		+175
Munkaadókat terhelő járulékok		+125
Intézményi működési bevételek	+235	
Személyi juttatások		+235
Dologi kiadások		+1.472
Működés célú pénzeszköz-átvétel államh.belülről	+660	
Személyi juttatások		+540
Munkaadókat terhelő járulékok		+120
Önkormányzat		
Dologi kiadások		-1.472

Szociális és Egészségügyi Bizottság, mint a Humánbizottság jogelődje hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások

– A Bizottság a 62/2014. (IX.16.) számú határozata alapján az önkormányzati segélyt 1.800 e Ft-tal csökkentti, míg ugyanezen összeggel a lakáscélú támogatás előirányzatát növeli.		
Önkormányzat		
Önkormányzat által nyújtott lakástámogatás		

Felhalm. c. pe. átadás államház. kívülre		+1.800
Önkormányzati segély		
Ellátottak pénzbeli juttatásai		-1.800

Az **általános tartalék összegét (9.454 e Ft)** az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:

- PÉP visszatérítése	+244
- Polgári Szolgáltató Központ előirányzat-átcsoportosítása	+13.523
- Városgondnokság előirányzat-átcsoportosítása	+12.000
- Egyszeri jövedelemkompenzáció	-11.647
- Polgári CSEMETE Szoc.Szöv. visszatérítendő támogatás	-5.245
- Helyi önkormányzati képviselő-választás önerő	-66
- Nemzetiségi képviselő-választás önerő	-8
- Hosszú távú közfoglalkoztatás önerő	-3.866
- Közmunkaprogramban nem elszámolható költségek	-2.754
- szennyvízhálózatra ráköt.többletbevétel	+1.040
Az általános tartalék összege:	+12.675

A **2014. évi normatíva visszafizetésére elkülönített céltartalék összegét (1.228 e Ft)** az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:

- Óvodai normatíva gyermeklétszám növekedése miatt (3 fő)	+467
- Szociális normatíva házi segítségnyújtás létszámnövekedése	+876
- Gyermekétkeztetési normatíva előzetes Városgondnokság	+1.173
A 2014. évi normatíva visszafizetésére elkülönített céltartalék összege:	+3.744

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

- Közhatalmi többletbevételek (iparüzési, adó, idegenforgalmi adó, magánszemélyek komm.adója, gépjárműadó)	+22.165
A 2014. évi áthúzódó kötelezettségek teljesítésére elkülönített céltartalék összege:	+22.165

Az előzőekben ismertetett előirányzatok módosítására javaslatot teszek, ennek megfelelően Polgár Város Önkormányzatának bevételi és kiadási főösszegei +79.231 e Ft-tal növekednek, **2.411.909 e Ft** összegben kerülnének elfogadásra.

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

Polgár, 2015. január 22.

Tisztelettel:

Tóth József
polgármester

**Polgár Város Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2015.(.....) 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-testületének az önkormányzat és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 20/2014. (X.27.) önkormányzati rendelet 5. számú mellékletében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Polgár Város Önkormányzatának Pénzügyi és gazdasági bizottsága, valamint Humán feladatok és ügyrendi bizottsága véleményének kikérésével az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

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

A képviselő-testület a települési önkormányzat 2014. évi összesített költségvetésének bevételi főösszegét 2.411.909 e Ft-ban állapítja meg (1. sz. melléklet). Ebből az önkormányzat költségvetési támogatásának összege 605.477 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.) önkormányzati rendelet 4. §-a az alábbiak szerint módosul:

A képviselő-testület a települési önkormányzat 2014. évi összesített költségvetésének kiadási főösszegét 2.411.909 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.) önkormányzati 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	1.799.981 e Ft
---------------------------------	----------------

Ezen belül:

a) személyi jellegű kiadások:	670.955 e Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó:	151.582 e Ft
c) dologi jellegű kiadások és egyéb folyó kiadások:	700.990 e Ft
d) egyéb működési célú kiadások	112.751 e Ft

- ebből tartalékok:	68.096 e Ft
e) ellátottak pénzbeli juttatásai:	163.703 e Ft

4. §

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

- (1) Az önkormányzat összevont felújítási és felhalmozási kiadásainak összege: 170.682 e Ft

Ezen belül:

- a) a beruházási kiadások: 155.654 e Ft
b) - ebből tulajdoni részesedés vásárlása: 2.000 e Ft
c) a felújítások dologi jellegű kiadások és egyéb folyó kiadások: 1.038 e Ft
d) az egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzata: 13.990 e Ft
- ebből lakáshoz jutás támogatására fordítható kiadások 8.570 e Ft

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

5. §

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

Az önkormányzat összesített tartaléka:

- a) általános tartalék: 12.675 e Ft
b) működési céltartalék: 25.909 e Ft
c) felhalmozási céltartalék: 29.512 e Ft

6. §

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

A települési önkormányzat költségvetési hiánya, finanszírozásának módja

- | | | |
|------|--|----------------|
| I. | Működési célú költségvetési bevételek összesen: | 1.738.666 e Ft |
| | Működési célú költségvetési kiadások összesen: | 1.799.981 e Ft |
| | Működési célú költségvetési egyenleg: | - 61.315 e Ft |
| II. | Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen: | 288.732 e Ft |
| | Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen: | 170.682 e Ft |
| | Felhalmozási célú költségvetési egyenleg: | + 118.050 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:	- 61.315 e Ft
- ebből felhalmozási célú hiány:	+ 118.050 e Ft

Záró rendelkezések

7. §

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

(2) E rendelet 2015. január 30.-án lép hatályba.

Polgár, 2015. január 29.

Tóth József
polgármester

Dr. Váliné Antal Mária
jegyző

E rendelet kihirdetése megtörtént
Polgár, 2015. hó napján.

Dr. Váliné Antal Mária
címzetes főjegyző