

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület 2015. június 25-i ülésére

Tárgy: Javaslat Polgár Város Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló 4/2015. (II.27.) rendeletének módosítására
 Előterjesztő: Tóth József polgármester
 Készítette: Csépanyiné Bartók Margit pénzügyi irodavezető
 Léka Gyuláné pénzügyi előadó
 Véleményezte: valamennyi bizottság
 Iktatószám: _____/2015.

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület az 4/2015. (II.27.) rendeletében a települési önkormányzat 2015. évi összesített költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét 1.453.759 e Ft-ban állapította meg. Jelen előterjesztés tartalmazza azokat a Képviselő-testületi döntéseket, illetve azok pénzügyi kihatásait, amelyek a tárgyidőszakot érintik, továbbá magában foglalja a 2015. évi központi forrásokat érintő módosításokat is. Tájékoztatom továbbá a Képviselő-testületet az intézmények saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változtatásáról.

adatok e Ft-
ban

Kormány hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások		
	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
A 2015. évi költségvetési törvény alapján „A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2015. évi kompenzációja” terhére 4.768 e Ft pótelőirányzatot kapott önkormányzatunk, amelyet a 2014. decemberi, a 2015. január, február, március, április havi kereset-kiegészítés jogcímen felmerülő személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok jogcímre szükséges fordítani.		
Önkormányzat		
Központosított előirányzatok	4 023	
Személyi juttatások		176
Munkaadókat terhelő járulékok		47
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Személyi juttatások		549
Munkaadókat terhelő járulékok		148
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Személyi juttatások		373
Munkaadókat terhelő járulékok		101
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Személyi juttatások		87
Munkaadókat terhelő járulékok		24

Polgári Szociális Központ		
Személyi juttatások		590
Munkaadókat terhelő járulékok		159
Városgondnokság		
Személyi juttatások		1 393
Munkaadókat terhelő járulékok		376
A 2015. évi költségvetési törvény alapján a szociális ágazati pótlék jogcímen 989 e Ft-ot kapott önkormányzatunk, amelyből a Napsugár Óvoda és Bölcsődét 98 e Ft, a Polgári Szociális Központot 891 e Ft illeti meg, amelyet a személyi juttatások és járulékaira szükséges fordítani.		
Önkormányzat		
Központosított előirányzatok	989	
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Személyi juttatások		77
Munkaadókat terhelő járulékok		21
Polgári Szociális Központ		
Személyi juttatások		702
Munkaadókat terhelő járulékok		189
A 2015. évi költségvetési törvény alapján a gyermekszegénység elleni program keretében nyári gyermekétkeztetés biztosítása jogcímen 3.802 e Ft támogatás érkezett önkormányzatunkhoz, amelyet a program végrehajtásának költségeire szükséges fordítani.		
Önkormányzat		
Központosított előirányzatok	3 802	
Társadalom- és szociálpolitikai juttatások		3 802
A 2015. évi költségvetési törvény alapján óvodáztatási támogatásként 350 e Ft érkezett önkormányzatunkhoz, amely az érintettek részére kifizetésre került.		
Önkormányzat		
Központosított előirányzatok	350	
Társadalom- és szociálpolitikai juttatások		350
A 2015. évi költségvetési törvény alapján lakossági közműfejlesztési hozzájárulásként 29 e Ft érkezett önkormányzatunkhoz, amely a közműfejlesztést megvalósító lakosok részére kifizetésre került.		
Önkormányzat		
Központosított előirányzatok	29	
Társadalom- és szociálpolitikai juttatások		29

A 2015. évi költségvetési törvény alapján a segélyek megigényelhető része normatív hozzájárulásként módosított előirányzatként szerepel, azonban önkormányzatunk mind a kiadási, mind a bevételi előirányzatokat eredeti előirányzatként megtervezte, így a bevételek között átcsoportosítás szükséges az átvett pénzeszközökről az állami támogatások soraira (34.202 e Ft).		
Önkormányzat		
Önkormányzatok működési hozzájárulása	34 202	
Működési célú támogatásértékű bevétel	-34 202	

Önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításai		
	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
A szennyvíz-hozzájárulásból származó bevétel 646 e Ft-tal meghaladta a tervezettet, amelyből a fonyódligeti gyermeküdülő 2015. évi felújítási munkálataira 464 e Ft-ot szükséges fordítani, a fennmaradó 182 e Ft-ot javaslom a 2015. évi pályázatok előkészítésére elkülönített céltartalékba helyezni.		
Önkormányzat		
Felhalmozási célú pénzeszköz-átvétel államh.kívülről	646	
Felhalmozási célra pénzeszköz-átadás államh.belül		464
<i>2015. évi pályázatok előkészítésére elkülönített céltartalék</i>		182
A 2014. évi egységes területalapú támogatásként önkormányzatunk 399 e Ft-ot kapott, valamint a kamatkidadások megtakarításaként 2.789 e Ft jelentkezik, ezeket az önkormányzati többségi tulajdonú Pétegisz Nonprofit Zrt. 2014. évi működési veszteségének finanszírozására szükséges fordítani.		
Önkormányzat		
Működési célú támogatásértékű bevétel	399	
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai		-2 789
Működési célú pénzeszköz-átadás államh.kívülre		3 188
A 2015. évi közfoglalkoztatási programokból eredeti előirányzatként csak a saját erőt igénylő dologi kiadások kerültek megtervezésre, így az alábbi programokra mind a kiadási, mind a bevételi jogcímekre szükséges az előirányzat-módosítás:		
I. Belvízelvezetés program		
Önkormányzat		
Működési célú támogatásértékű bevétel	19 017	

Személyi juttatások		14 175
Munkaadókat terhelő járulékok		1 914
Dologi kiadások		2 845
Felhalmozási kiadások		83
II. Belterületi közutak karbantartása program:		
Önkormányzat		
Működési célú támogatásértékű bevétel	19 028	
Személyi juttatások		14 175
Munkaadókat terhelő járulékok		1 914
Dologi kiadások		2 793
Felhalmozási kiadások		146
III. Mezőgazdasági földutak karbantartása program:		
Önkormányzat		
Működési célú támogatásértékű bevétel	19 048	
Személyi juttatások		14 175
Munkaadókat terhelő járulékok		1 914
Dologi kiadások		2 959
IV. Mezőgazdaság program:		
Önkormányzat		
Működési célú támogatásértékű bevétel	114 777	
Személyi juttatások		86 135
Munkaadókat terhelő járulékok		11 628
Dologi kiadások		15 061
Felhalmozási kiadások		1 953
V. Helyi sajátosságokra épülő közfogl.program:		
Önkormányzat		
Működési célú támogatásértékű bevétel	56 659	
Személyi juttatások		44 212
Munkaadókat terhelő járulékok		5 969
Dologi kiadások		5 273
Felhalmozási kiadások		1 205
VI. Bio- és megújuló energiafelhasználás program:		
Önkormányzat		
Működési célú támogatásértékű bevétel	8 868	
Személyi juttatások		6 489
Munkaadókat terhelő járulékok		876
Dologi kiadások		1 428
Felhalmozási kiadások		75
VII. Illegális hulladéklerakó felszámolása program:		
Önkormányzat		
Működési célú támogatásértékű bevétel	18 850	
Személyi juttatások		13 892
Munkaadókat terhelő járulékok		1 875
Dologi kiadások		3 008
Felhalmozási kiadások		75

VIII. Hosszabb távú közfoglalkoztatási program:		
Önkormányzat		
Működési célú támogatásértékű bevétel	4 443	
Személyi juttatások		3 915
Munkaadókat terhelő járulékok		528
Az Önkormányzatnak többletbevétele keletkezett a Kiss Ernő u. 8. számú épület bérbeadásából, amelyet a felmerült közüzemi díjakra szükséges fordítani. (791 e Ft)		
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Dologi kiadások		791
Önkormányzat		
Intézményi működési bevételek	791	
Az Önkormányzat költségvetésében került megtervezésre a Polgármesteri Hivatal jogi szolgáltatás díja, így azt szükséges átcsoportosítani a Hivatalhoz a teljesítésnek megfelelően.		
Önkormányzat		
Dologi kiadások		-1 270
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Dologi kiadások		1 270
A Polgármesteri Hivatalnak többletbevétele keletkezett járműértékesítésből (21 e Ft), tandíj visszafizetésből (508 e Ft), 2014. év előtt kifizetett segély visszafizetésekéből (130 e Ft), valamint selejtezett kis értékű tárgyi eszközök értékesítéséből (17 e Ft), valamint kötbér fizetésből (TITÁSZ 10 e Ft), amelyből 508 e Ft-ot a közszolgálati továbbképzésre, 178 e Ft-ot a felmerült többlet közüzemi kiadásokra szükséges fordítani.		
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Tárgyi eszközök értékesítése	38	
Működési célú pénzeszköz-átvétel államh.kívülről	130	
Intézményi működési bevételek	518	
Személyi juttatások		508
Dologi kiadások		178
Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár intézménynek a BELÁHAPI fesztiválon 300 e Ft többletbevétele keletkezett, amelyet a felmerült dologi kiadásokra fordított.		
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Intézményi működési bevételek	300	
Dologi kiadások		300

Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár intézmény a dologi kiadásokról a felhalmozási kiadásokra csoportosít át 612 e Ft-ot 3 db monitor és az egészségmegőrző foglalkozásokhoz balett-szőnyeg vásárlására. A városi ünnepek reprezentációs kiadásait (1.393 e Ft) a személyi juttatásokról a dologi kiadásokra csoportosítja át, a teljesítésnek megfelelően.		
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Dologi kiadások		-612
Felhalmozási kiadások		612
Személyi juttatások		-1 393
Dologi kiadások		1 393
A Polgári Szociális Központ a szociális étkeztetés kiadási jogcímeit eredeti előirányzatként, mint továbbszámlázott szolgáltatást tervezte meg, mivel a feladatellátás a Városgondnokság által üzemeltetett konyhán történik. Ezen szociális tevékenység végzéséhez a Polgári Szociális Központ rendelkezik hatósági engedéllyel. A feladatellátás ilyen módja szakmai kérdéseket vetett fel, így állásfoglalást kértünk a költségvetés készítésének időpontjában az illetékes szakmai szervtől, de válasz a mai napig nem érkezett. A tevékenység számviteli nyilvántartása, könyvelése az előző évivel azonos módon, a megfelelő kiadási jogcímenek történik, ezért szükséges az előirányzat módosítása (16.222 e Ft).		
Polgári Szociális Központ		
Intézményi működési bevételek	16 222	
Személyi juttatások		507
Munkaadókat terhelő járulékok		-48
Dologi kiadások		15 763
A Városgondnokság a dologi kiadásokból átcsoportosít a felhalmozási kiadások közé 4.039 e Ft-ot a gyermekmedencéhez szivattyú vásárlására, illetve egyéb kis értékű tárgyi eszközbeszerzésre.		
Városgondnokság		
Dologi kiadások		-4 039
Felhalmozási kiadások		4 039

Képviselő-testület hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások		
	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
A Képviselő-testület az 53/2015. (V.28.) számú határozatában a 2015. évi városi rendezvényterv kiegészítéseként 1.836 e Ft-ot a Polgári Nyári Buli-estekre hagyott jóvá a költségvetés általános tartaléka terhére.		

Önkormányzat		
<i>Általános tartalék</i>		-1 836
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Dologi kiadások		1 836
A Képviselő-testület az 56/2015. (V.28.) számú határozatában a XXIII. Megyei Polgárőr-nap költségeinek finanszírozásához 659 e Ft önkormányzati forrást biztosít a költségvetés általános tartaléka terhére.		
Önkormányzat		
<i>Általános tartalék</i>		-659
Dologi kiadások		259
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Dologi kiadások		100
Városgondnokság		
Dologi kiadások		300
A Képviselő-testület a 28/2015. (III.18.) számú határozatában a Napsugár Óvoda és Bölcsőde kapacitásbővítést célzó beruházásához szükséges saját forrást egyrészt a 2015. évi fejlesztési pályázatok előkészítésére elkülönített céltartalékból (10.000 e Ft), másrészt az általános tartalékból (372 e Ft) biztosítja. E beruházásra a pályázatot 2014. évben is benyújtotta önkormányzatunk, így a 2014. évi kötelezettségekre elkülönített céltartalékból 7.500 e Ft-ot a 2015. évi pályázatok előkészítésére elkülönített céltartaléka szükséges átcsoportosítani.		
Önkormányzat		
<i>2015. évi pályázatok előkészítésére elkülönített céltartalék</i>		-10 000
<i>Általános tartalék</i>		-372
Felhalmozási kiadások		10 372
<i>2015. évi pályázatok előkészítésére elkülönített céltartalék</i>		7 500
<i>2014. évi kötelezettségekre elkülönített céltartalék</i>		-7 500
A Képviselő-testület az 58/2015. (V.28.) számú határozatában a Napsugár Óvoda és Bölcsőde Móra úti telephelyének felújítási pályázat benyújtásához 1.029 e Ft önerőt a 2015. évi fejlesztési pályázatok előkészítésére elkülönített céltartalékból biztosítja.		
Önkormányzat		
<i>2015. évi pályázatok előkészítésére elkülönített céltartalék</i>		-1 029
Felújítási kiadások		1 029
A Képviselő-testület az 59/2015. (V.28.) számú határozatában a Mátyás utca és Kolozsvári utca szakaszos felújítási pályázat benyújtásához 2.647 e Ft önerőt a 2015. évi fejlesztési pályázatok előkészítésére elkülönített céltartalékból biztosítja.		
Önkormányzat		

2015. évi pályázatok előkészítésére elkülönített céltartalék		-2 647
Felújítási kiadások		2 647

Pénzügyi és gazdasági bizottság hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások		
	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
A Bizottság az 34/2015. (III.24.) számú határozatában döntött a 2015. évi felújítási-karbantartási munkákra elkülönített céltartalék felosztásáról.		
Városgondnokság		
Felhalmozási kiadások		1 939
Dologi kiadások		13 061
Önkormányzat		
<i>Felújítási, karbantartási céltartalék</i>		-15 000

Humánfeladatok és ügyrendi bizottság hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások		
	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
A Bizottság az 59/2015. (III.25.) számú határozatában döntött a sportszervezetek 2015. évi önkormányzati támogatására szolgáló céltartalék felosztásáról.		
Önkormányzat		
Működési célú pénzeszköz-átadás államh.kívülre		6 292
<i>Céltartalék a sportszervezetek támogatására</i>		-6 292
A Bizottság az 60/2015. (III.25.) számú határozatában döntött a civil szervezetek 2015. évi önkormányzati támogatására szolgáló céltartalék felosztásáról.		
Önkormányzat		
Működési célú pénzeszköz-átadás államh.kívülre		1 208
<i>Céltartalék a non-profit szervezetek támogatására</i>		-1 208

Fentiek alapján a tartalékok az alábbiak szerint alakulnak:

Az általános tartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:		8 247
- Polgári Nyári Buli-esték rendezvény kt.döntés alapján		-1 836
- XXIII. Megyei Polgárőrnep-rendezvény		-659
- Óvodai kapacitásbővítést célzó beruházás sajáterő		-372
Az általános tartalék összege:		5 380

A 2015. évi pályázatok előkészítésére elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:		10 000
- Óvodai kapacitásbővítést célzó beruházás sajáterő		-10 000
- Napsugár Óvoda Móra úti telephely felújítási pályázati önerő		-1 029
- Mátyás utca - Kolozsvári utca szakaszos útfelújítási pályázati önerő		-2 647
- 2014. évi kötelezettségekre elkülönített céltartalék átcsoportosítása		7 500
- szennyvízhj-ra átvett pénzeszköz		182
A 2015. évi pályázatok előkészítésére elkülönített céltartalék összege:		4 006

A 2014. évi kötelezettségekre elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:		22 165
- a 2015. évi pályázatok előkészítési elkülönített céltartalékba átcsoportosítás		-7 500
A 2014. évi kötelezettségekre elkülönített céltartalék összege:		14 665

A sportszervezetek támogatására elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:		6 292
- sportszervezetek támogatása az 59/2015 (III.25) számú bizottsági határozat alapján		-6 292
A sportszervezetek támogatására elkülönített céltartalék összege:		0

A non-profit szervezetek támogatására elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:		1 208
- non-profit szervezetek támogatása az 60/2015 (III.25) számú bizottsági határozat alapján		-1 208
A non-profit szervezetek támogatására elkülönített céltartalék összege:		0

A karbantartási, felújítási, felhalmozási kiadásokra elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:		15 000
- karbantartásra, felhalmozási, felújítási kiadásokra Városgondnokság részére átcsoportosított előirányzat		-15 000

A karbantartási, felújítási, felhalmozási kiadásokra elkülönített céltartalék összege:		0
--	--	---

Az előzőekben ismertetett előirányzatok módosítására javaslatot teszek, ennek megfelelően az önkormányzat bevételi és kiadási főösszegei +288.927 e Ft-tal növekednek, 1.742.686 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. június 18.

Tisztelettel:

Tóth József
polgármester

**Polgár Város Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2015.(.....) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló
4/2015. (II.27.) rendelet módosításáról**

Polgár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében 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 Humánfeladatok és ügyrendi bizottsága véleményének kikérésével az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

A 4/2015. (II.27.) sz. rendelet 3. § az alábbiak szerint módosul:

A képviselő-testület a települési önkormányzat 2015. évi összesített költségvetésének bevételi főösszegét 1.742.686 e Ft-ban állapítja meg (1. sz. melléklet). Ebből az önkormányzat költségvetési támogatásának összege 542.683 e Ft.
(A fenti bekezdésben megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését az 1. sz. melléklet tartalmazza.)

2. §

A 4/2015. (II.27.) sz. rendelet 4. § az alábbiak szerint módosul:

A képviselő-testület a települési önkormányzat 2015. évi összesített költségvetésének kiadási főösszegét 1.742.686 e Ft-ban állapítja meg. (Az (1) bekezdésben megállapított kiadási főösszeg kiemelt előirányzatokként, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését az 1. sz. melléklet tartalmazza.)

3. §

A 4/2015. (II.27.) sz. rendelet 5. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

(1) A települési önkormányzat összevont, 2015. évi működési és fenntartási kiadási előirányzatait a képviselő-testület az alábbiak szerint szabályozza:

Működési előirányzatok összesen	1.630.800 e Ft
---------------------------------	----------------

Ezen belül:

a) személyi jellegű kiadások:	760.954 e Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó:	160.504 e Ft
c) dologi jellegű kiadások és egyéb folyó kiadások:	550.388 e Ft
d) egyéb működési célú kiadások	75.932 e Ft
- ebből: tartalékok:	49.120 e Ft
e) ellátottak pénzbeli juttatásai:	83.022 e Ft

4. §

A 4/2015. (II.27.) sz. rendelet 6. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

(1) Az önkormányzat összevont felújítási és felhalmozási kiadásainak összege: 111.886 e Ft

Ezen belül:

a) a beruházási kiadások:	83.915 e Ft
b) a felújítások dologi jellegű kiadások és egyéb folyó kiadások:	8.119 e Ft
c) az egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzata:	19.852 e Ft
- ebből lakáshoz jutás támogatására fordítható kiadások	15.000 e Ft

5. §

A 4/2015. (II.27.) sz. rendelet 7. § (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

Az önkormányzat összesített tartaléka:

a) általános tartalék:	5.380 e Ft
b) céltartalékok:	43.740 e Ft

6. §

A 4/2015. (II.27.) sz. rendelet 8. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

A települési önkormányzat költségvetési hiánya, finanszírozásának módja

I. Működési célú költségvetési bevételek összesen:	1.591.114 e Ft
Működési célú költségvetési kiadások összesen:	1.630.800 e Ft
Működési célú költségvetési egyenleg:	- 39.686 e Ft
II. Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen:	43.891 e Ft
Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen:	111.886 e Ft
Felhalmozási célú költségvetési egyenleg:	- 67.995 e Ft
III. Működési célú finanszírozási bevételek összesen:	107.681 e Ft
Működési célú finanszírozási kiadások összesen:	0 e Ft
IV. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen:	0 e Ft
Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen:	0 e Ft
Az önkormányzat költségvetési egyenlege összesen:	- 107.681 e Ft
- ebből működési célú hiány:	- 39.686 e Ft
- ebből felhalmozási célú hiány:	- 67.995 e Ft
(2) A hiány finanszírozásának módja:	
- belső finanszírozású: működési célú pénzmaradvány:	- 17.681 e Ft
- belső finanszírozású: lekötött bankbetét visszaváltása:	- 90.000 e Ft

Záró rendelkezések

7. §

(1) A 4/2015. (II.27.) sz. rendelet 1, 2, 3, 5. számú mellékletei helyébe e rendelet 1, 2, 3, 4. sz. mellékletei lépnek.

(2) E rendelet 2015. június 26.-án lép hatályba.

Polgár, 2015. június 25.

Tóth József
polgármester

Dr. Váliné Antal Mária
jegyző

E rendelet kihirdetése megtörtént
Polgár, 2015. hó napján.

Dr. Váliné Antal Mária
címetes főjegyző