

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület 2015. november 26-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: Pénzügyi és gazdasági bizottság
Humánfeladatok és ügyrendi bizottság

Iktatószám: 146-11/2015.

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. Az előirányzat módosítására egy alkalommal került sor, a módosított kiadási és bevételi főösszeg 1.742.686 e Ft-ra módosult. 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 3.757 e Ft pótelőirányzatot kapott önkormányzatunk, amelyet a 2015. május - szeptember havi kereset-kiegészítés jogcímen felmerülő személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok jogcímre szükséges fordítani.		
Önkormányzat		
Központosított előirányzatok	3 757	
Személyi juttatások		196
Munkaadókat terhelő járulékok		53
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Személyi juttatások		496
Munkaadókat terhelő járulékok		134
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Személyi juttatások		319
Munkaadókat terhelő járulékok		86
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		

Személyi juttatások		86
Munkaadókat terhelő járulékok		23
Polgári Szolgáltató Központ		
Személyi juttatások		542
Munkaadókat terhelő járulékok		146
Városgondnokság		
Személyi juttatások		1 320
Munkaadókat terhelő járulékok		356
A 2015. évi költségvetési törvény alapján a szociális ágazati pótlék jogcímen 2.391 e Ft-ot kapott önkormányzatunk, amelyből a Napsugár Óvoda és Bölcsődét 201 e Ft, a Polgári Szolgáltató Központot 2.190 e Ft illeti meg, amelyet a személyi juttatások és járulékaire szükséges fordítani.		
Önkormányzat		
Központosított előirányzatok	2 391	
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Személyi juttatások		158
Munkaadókat terhelő járulékok		43
Polgári Szolgáltató Központ		
Személyi juttatások		1 724
Munkaadókat terhelő járulékok		466
A 2015. évi költségvetési törvény alapján a szociális ágazati pótlék kiegészítése jogcímen 2.680 e Ft-ot kapott önkormányzatunk, amelyből a Napsugár Óvoda és Bölcsődét 117 e Ft, a Polgári Szolgáltató Központot 2.563 e Ft illeti meg, amelyet a személyi juttatások és járulékaire szükséges fordítani.		
Önkormányzat		
Központosított előirányzatok	2 680	
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Személyi juttatások		92
Munkaadókat terhelő járulékok		25
Polgári Szolgáltató Központ		
Személyi juttatások		2 018
Munkaadókat terhelő járulékok		545
A 2015. évi költségvetési törvény alapján az iskola működtetésére 4.433 e Ft-ot kapott önkormányzatunk. Az iskola fenntartási kiadásai a Városgondnokság költségvetésében eredeti előirányzatként megtervezésre kerültek, így a támogatás összegét javasolom egy új céltartalékba, a 2015. évi normatíva visszafizetésére elkülönített céltartalékba helyezni.		
Önkormányzat		
Központosított előirányzatok	4 433	

<i>2015. évi normatíva visszafizetésére elkülönített céltartalék</i>		4 433
A 2015. évi költségvetési törvény alapján helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatásaként 1.377 e Ft érkezett önkormányzatunkhoz, amelyből 629 e Ft a Polgári Polgármesteri Hivatal, 748 e Ft a Városgondnokság intézményét érinti. A kiadási jogcímek eredeti előirányzatként megtervezésre kerültek, a forrásoldalon pedig egyéb intézményi bevételként került megtervezésre, emiatt a bevételi jogcímeken átcsoportosítás szükséges az intézményfinanszírozás jogcímre.		
Önkormányzat		
Központosított előirányzatok	1 377	
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Egyéb sajátos bevételek	-629	
Városgondnokság		
Egyéb sajátos bevételek	-748	
A 2015. októberi normatíva felülvizsgálata során a szociális étkezők létszáma 27 fővel csökkent, így mind a bevételi, mind a kiadási jogcímeken előirányzat-módosítás szükséges 1.495 e Ft-tal.		
Önkormányzat		
Önkormányzatok működési hozzájárulása	-1 495	
Városgondnokság		
Dologi kiadások		-1 495
A 2015. októberi normatíva felülvizsgálata során a szeptemberi óvodai létszám 34 fővel csökkent, ezáltal csökkent az óvodapedagógusokra és óvodapedagógusok munkáját segítő átlagbérének és közterheinek elismert összege 5.173 e Ft-tal, valamint az óvodai nevelésre jutó támogatás 793 e Ft-tal. Az intézmény a költségvetése tervezésekor a plusz két csoport indulásával számolt, ennek összege 5.634 e Ft, így mind a kiadási, mind a bevételi jogcímek módosítása szükséges. A normatíva lemondása és a költségvetésben betervezett összeg közötti különbözetet (332 e Ft) javaslom a 2015. évi normatíva visszafizetésére elkülönített céltartalékból finanszírozni.		
Önkormányzat		
Önkormányzatok működési hozzájárulása	-5 966	
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Személyi juttatások		-3 890
Munkaadókat terhelő járulékok		-1 080
Dologi kiadások		-639
Felhalmozási kiadások		-25
<i>2015. évi normatíva visszafizetésére elkülönített céltartalék</i>		-332

A 2015. októberi normatíva felülvizsgálata során a bölcsődei ellátás 3 fővel lemondásra került, így 1.482 e Ft-tal csökkent a feladatra jutó állami támogatás, azonban a Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézményétől ezt az összeget elvonni nem lehet, mivel a személyi juttatások és járulécai az ellátottak létszámának csökkenésétől függetlenül felmerülnek, így a normatíva lemondás összegét a 2015. évi normatíva visszafizetésére elkülönített céltartalékból javaslom finanszírozni.		
Önkormányzat		
Önkormányzatok működési hozzájárulása	-1 482	
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Személyi juttatások		-1 167
Munkaadókat terhelő járulékok		-315
Személyi juttatások		1 167
Munkaadókat terhelő járulékok		315
<i>2015. évi normatíva visszafizetésére elkülönített céltartalék</i>		-1 482
A 2015. októberi normatíva felülvizsgálata során az ingyenes étkeztetési kedvezmény bővülésével a gyermekétkezők létszáma növekedett, így mind a bevételi, mind a kiadási jogcímenek módosítás szükséges 6.808 e Ft-tal.		
Önkormányzat		
Önkormányzatok működési hozzájárulása	6 808	
Városgondnokság		
Dologi kiadások		6 808
A 2015. októberi normatíva felülvizsgálata során a házi segítségnyújtás létszáma növekedett 6 fővel, így 870 e Ft többlet normatíva támogatásban részesült önkormányzatunk, azonban a kiadási jogcímenek az intézmény a személyi juttatásokat és járulékait megtervezte, így az összeget javaslom a 2015. évi normatíva visszafizetésére elkülönített céltartalékba helyezni.		
Önkormányzat		
Önkormányzatok működési hozzájárulása	870	
Polgári Szociális Központ		
Személyi juttatások		685
Munkaadókat terhelő járulékok		185
Személyi juttatások		-685
Munkaadókat terhelő járulékok		-185
<i>2015. évi normatíva visszafizetésére elkülönített céltartalék</i>		870

Természetben nyújtott óvodáztatási támogatásként 40 e Ft-ot kapott önkormányzatunk, mely összeg az érintettek részére kifizetésre került.		
Önkormányzat		
Központosított előirányzatok	40	
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Társadalom- és szociálpolitikai juttatások		40
Szennyvízhálózat bővítése elnevezésű KEOP projekthez BM önerőként 4.932 e Ft-ot kapott önkormányzatunk, amely eredeti előirányzatként betervezésre került, így a bevételi jogcímenek belül átcsoportosítás szükséges.		
Önkormányzat		
Központosított előirányzatok	4 932	
Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	-4 932	
A 2015. évi költségvetési törvény 3. mellékletének III.4. pontja alapján rendkívüli szociális támogatásban részesült önkormányzatunk, melynek összege 8.262 e Ft. A támogatás kizárólag a pályázatban megjelölt települési támogatásra fordítható.		
Önkormányzat		
Központosított előirányzatok	8 262	
Társadalom- és szociálpolitikai juttatások		8 262
Könyvtári érdekeltségnövelő támogatásként 383 e Ft-ot kapott önkormányzatunk, melyet az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár eszköz- és könyvbeszerzésre fordíthat (30 - 70 %).		
Önkormányzat		
Központosított előirányzatok	383	
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Dologi kiadások		268
Felhalmozási kiadások		115

Önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításai		
	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
Rendkívüli gyermekvédelmi támogatást "Erzsébet utalvány" formájában két alkalommal, augusztus és november hónapban igénylés alapján 8.335 e Ft értékben kapott önkormányzatunk, mely az érintettek részére kiosztásra került, illetve egy fő kiegészítő gyermekvédelmi támogatásra jogosult 42 e Ft összegben.		
Önkormányzat		
Működési célú támogatásértékű bevétel	8 377	
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Társadalom- és szociálpolitikai juttatások		8 377
A szennyvíz-hozzájárulásból származó bevétel 2.587 e Ft-tal meghaladta a tervezettet, amelyből 1.524 e Ft-ot a szabadpiaci földgáz energia tender lebonyolítás közbeszerzési tanácsadói szolgáltatásra szükséges fordítani, valamint a város településfejlesztési stratégiájának elkészítéséhez statisztikai adatszolgáltatásra volt szükség, ennek költsége 254 e Ft, a fennmaradó 809 e Ft-ot javaslom a 2015. évi pályázatok előkészítésére elkülönített céltartalékba helyezni.		
Önkormányzat		
Felhalmozási célú pénzeszköz-átvétel államh.kívülről	2 587	
Dologi kiadások		1 524
Felhalmozási kiadások		254
<i>2015. évi pályázatok előkészítésére elkülönített céltartalék</i>		809
A 2015. évi közfoglalkoztatási program keretében nyári diákmunkára nyílt lehetőség, a támogatás összege 3.531 e Ft, amelyet a pályázat értelmében a személyi juttatásokra és járulékaikra fordított önkormányzatunk.		
Önkormányzat		
Működési célú támogatásértékű bevétel	3 531	
Személyi juttatások		2 780
Munkaadókat terhelő járulékok		751
Az iskolatej program keretében 4.783 e Ft támogatásban részesült önkormányzatunk, amelyet az iskolatej beszerzésére fordított.		
Önkormányzat		
Működési célú támogatásértékű bevétel	4 783	
Dologi kiadások		4 783

A mezőgazdasági közmunkaprogram kiadásai között átcsoportosítás szükséges a dologi kiadásokról a felhalmozási kiadásokra 327 e Ft összegben a teljesítésnek megfelelően.		
Önkormányzat		
Dologi kiadások		-327
Felhalmozási kiadások		327
A védőnői szolgálatnál a szívhangvizsgáló beszerzésére 68 e Ft átcsoportosítás szükséges a dologi kiadásokról a felhalmozási kiadásokra.		
Önkormányzat		
Dologi kiadások		-68
Felhalmozási kiadások		68
Az Önkormányzatnak kamatbevétele keletkezett 103 e Ft összegben, amelyet számlavezetési költségekre fordított. Az önkormányzatnál felmerülő, de más intézményeket érintő szolgáltatások továbbszámlázásra kerültek, (850 e Ft), így mind a bevételi, mind a kiadási jogcímenen előirányzat-módosítás szükséges.		
Önkormányzat		
Intézményi működési bevételek	953	
Dologi kiadások		953
Az Önkormányzat kártérítésben részesült 466 e Ft összegben a mezőgazdasági utak, átereszek helyreállítása jogcímen, amelyet e létesítmények karbantartására szükséges fordítani.		
Önkormányzat		
Intézményi működési bevételek	466	
Dologi kiadások		466
A Polgármesteri Hivatalnak többletbevétele keletkezett a TITÁSZ kötbérfizetéséből (10 e Ft), valamint a 2014. év előtt kifizetett segély visszafizetésekből (131 e Ft), amelyet dologi kiadásokra (irodaszer) fordított az intézmény.		
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Működési célú pénzeszköz-átvétel államh.kívülről	131	
Intézményi működési bevételek	10	
Dologi kiadások		141

A Polgármesteri Hivatal a dologi kiadásokból 77 e Ft-ot átcsoportosít a felhalmozási kiadásokra a kis értékű tárgyi eszközök beszerzésére a teljesítésnek megfelelően.		
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Felhalmozási kiadások		77
Dologi kiadások		-77
Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár intézménynek színházi előadások szervezéséből és terembérleti díjból 900 e Ft többletbevétele keletkezik, a rendezvények számának emelkedése a közüzemi díjak növekedését okozza, így a többletbevételt szükséges a felmerülő dologi kiadásokra fordítani.		
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Intézményi működési bevételek	900	
Dologi kiadások		900
Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár intézmény a Tisza Dráma és Táncszínház, valamint a Majorette csoport fellépéseinek bevételét a csoport működéséhez szükséges anyagbeszerzésre fordította.		
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Intézményi működési bevételek	115	
Dologi kiadások		115
Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár a dologi kiadásokból a felhalmozási kiadásokra 35 e Ft-ot kíván átcsoportosítani a szervergép szünetmentes berendezés vásárlásához.		
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Felhalmozási kiadások		35
Dologi kiadások		-35
Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár a személyi juttatások és járulékaikról a dologi kiadásokra kíván átcsoportosítani 460 e Ft-ot az év közben jelentkező nem tervezett kiadásainak fedezetére.		
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Személyi juttatások		-430
Munkaadókat terhelő járulékok		-30
Dologi kiadások		460

A Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézményben 18 fő munkavállaló az év hátralévő időszakára (2 hónap) lemondott az étkezési hozzájárulásról, így az összeget járulékaival együtt javaslom az általános tartalékba helyezni.		
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Személyi juttatások		-288
Munkaadókat terhelő járulékok		-102
Önkormányzat		
<i>Általános tartalék</i>		390
A Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézménynél került megtervezésre a 2014. évi normatíva visszafizetése, azonban a teljesítés az Önkormányznál történt, így előirányzat-átcsoportosítás szükséges az intézmények között (1.638 e Ft).		
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Dologi kiadások		-1 638
Önkormányzat		
Dologi kiadások		1 638
A Polgári Szociális Központ a szociális étkeztetés kiadási jogcímeit eredeti előirányzatként mint továbbszámlázott szolgáltatást tervezte meg, e jogcímről átcsoportosítás szükséges a teljesítésnek megfelelően a személyi juttatásokra (2.509 e Ft) és járulékaire (449 e Ft). Az intézménynek kamatbevétele keletkezett (7 e Ft), amelyet kezelési költségre fordított.		
Polgári Szociális Központ		
Személyi juttatások		2 509
Munkaadókat terhelő járulékok		490
Dologi kiadások		-2 999
Működési bevételek	7	
Dologi kiadások		7
A Polgári Szociális Központ továbbszámlázott szolgáltatásait mind bevételi, mind kiadási jogcímeiken szükséges módosítani a teljesítésnek megfelelően (108 e Ft).		
Polgári Szociális Központ		
Működési bevételek	108	
Dologi kiadások		108

A településőrök foglalkoztatása a Városgondnokságnál került eredeti előirányzatban megtervezésre, azonban a foglalkoztatás az Önkormányzatnál valósult meg, így mind a bevételi, mind a kiadási előirányzatok csökkentése szükséges.		
Városgondnokság		
Személyi juttatások		-6 839
Munkaadókat terhelő járulékok		-923
Támogatásértékű működési célú bevétel	-7 762	
A Városgondnokság a szociális főzőkonyha páraelszívó költségére 592 e Ft-ot, illetve szivattyú, porszívó és konyhaszekrény beszerzésére 408 e Ft-ot a dologi kiadásokról a felhalmozási kiadásokra csoportosít át.		
Városgondnokság		
Dologi kiadások		-1 000
Felhalmozási kiadások		1 000
A szociális étkeztetés ételszállítás költségei a Városgondnokságnál kerültek eredeti előirányzatban megtervezésre, azonban év közben a szakmai állásfoglalás alapján átcsoportosításra kerültek a Szociális Szolgáltató Központhoz, így mind a bevételi, mind a kiadási jogcímenek előirányzat-csökkentés szükséges.		
Városgondnokság		
Dologi kiadások		-3 429
Működési bevételek	-3 429	
A Városgondnokság a Taskó úti ingatlan elbontására, illetve teleprendezési feladatokra a dologi kiadásokról a felhalmozási kiadásokra csoportosít át 557 e Ft-ot.		
Városgondnokság		
Dologi kiadások		-557
Felhalmozási kiadások		557
A Városgondnokság a közfoglalkoztatási program kiadási jogcímein belül a személyi juttatások és járulékaikról 1.747 e Ft-ot csoportosít át a dologi kiadásokra (773 e Ft), valamint eszközök beszerzésére (974 e Ft) a teljesítésnek megfelelően.		
Városgondnokság		
Személyi juttatások		-1 539
Munkaadókat terhelő járulékok		-208
Dologi kiadások		773
Felhalmozási kiadások		974

A Városgondnokság a nyári gyermekétkeztetés költségeit továbbszámolta az Önkormányzat felé, így mind a kiadási, mind a bevételi jogcímenen előirányzat-módosítás szükséges 3.802 e Ft összegben.		
Városgondnokság		
Intézményi működési bevételek	3 802	
Dologi kiadások		3 802
A Városgondnokság a kiemelt előirányzatokon belül átcsoportosítást hajtott végre az alábbi jogcímenen:		
- a személyi juttatásokon belül az alapilletményből a betegszabadság fedezetére 801 e Ft-ot,		
- a működési bevételeken belül az ellátási díjbevételekről a közvetített szolgáltatások jogcíme 3.937 e Ft-ot.		

Képviselő-testület hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások		
	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
A Képviselő-testület a 87/2015. (VII.30.) számú határozatában döntött a PÉTEGISZ Zrt.-vel kötött tagi kölcsönszerződés módosításáról. Ennek alapján a működési célú támogatás 2015. évi visszafizetését 8.000 e Ft-tal, a fejlesztési célú támogatás visszafizetését 3.712 e Ft-tal csökkenti, illetve a kiadási jogcímen betervezett 2014. évi kötelezettségek teljesítésére létrehozott céltartalék összegét 11.712 e Ft-tal csökkenti.		
Önkormányzat		
Működési célú támogatási kölcsön visszatérülése	-8 000	
Fejlesztési célú támogatási kölcsön visszatérülése	-3 712	
<i>2014. évről áthúzódó kötelezettségek teljesítésére céltartalék</i>		-11 712
A Képviselő-testület a 15/2015. (V.4.) számú rendeletével jóváhagyta a 2014. évi maradvány összegét. A 2015. évi költségvetésben 17.681 e Ft került jóváhagyásra, a fennmaradó 40.236 e Ft maradványból a kötelezettséggel terhelt maradvány 8.296 e Ft, az elvonható szabad felhasználású maradvány 3.796 e Ft, így előirányzat-módosítás szükséges az alábbi intézményenkénti bontásban:		
Önkormányzat		
Finanszírozási bevételek	31 144	
<i>Finanszírozási bevételek</i>	-31 144	

Polgári Polgármesteri Hivatal		
Finanszírozási bevételek	1 015	
Önkormányzat		
<i>2014. évi kötelezettségekre elkülönített céltartalék</i>		1 015
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Finanszírozási bevételek	231	
Önkormányzat		
<i>2014. évi kötelezettségekre elkülönített céltartalék</i>		231
Polgári Szociális Központ		
Finanszírozási bevételek	2 550	
Önkormányzat		
<i>2014. évi kötelezettségekre elkülönített céltartalék</i>		2 550
Városgondnokság		
Finanszírozási bevételek	8 296	
Intézményi működési bevételek	-8 296	
A Képviselő-testület a 88/2015. (VII.30.) számú határozatában a közfoglalkoztatási bázishely ingatlannál 2 db fűtőberendezés átépítéséről döntött 600 e Ft összegben az általános tartalék terhére.		
Önkormányzat		
<i>Általános tartalék</i>		-600
Városgondnokság		
Dologi kiadások		600
A Városgondnokság a kedvezőtlen időjárási viszonyoknak kitett idősebb korosztály megóvása érdekében - az Idősügyi Tanács kérésére - a szociális főzőkonyha ételkiosztásra szolgáló helyiség előtti tér lefedését kívánja megvalósítani, ennek várható költsége 200 e Ft. Ugyanezen konyha telekhatár szerkezete elhasználódott, illetve stabilitása erősen megromlott, felújítása vált szükségessé, ennek anyag- és díjköltsége várhatóan 400 e Ft. A kiadási jogcímek forrásaként a társadalom- és szociális juttatásokból történő átcsoportosítását javaslom megjelölni.		
Önkormányzat		
Társadalom- és szociálpolitikai juttatások		-600
Városgondnokság		
Dologi kiadások		600

A Képviselő-testület a "Javaslat a közsféra önkormányzati forrásból finanszírozható egyszeri jövedelem-kompensációjára" című előterjesztés határozatának elfogadása esetén az alábbi előirányzat-módosítás szükséges: a Városgondnokságtól 6.626 e Ft, a Polgári Polgármesteri Hivataltól 7.458 e Ft, a Polgári Szociális Központtól 2.994 e Ft előirányzat-megtakarítás jelentkezik, melyet javaslok az általános tartalékba helyezni. Egyszeri jövedelem-kompensációban részesülnek az alábbi intézmények, melyek személyi juttatásai és járulékai az általános tartalék terhére kerülnek finanszírozásra: Önkormányzat 403 e Ft, Polgári Polgármesteri Hivatal 4.094 e Ft, Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár 1.061 e Ft, Napsugár Óvoda és Bölcsőde 2.013 e Ft, Városgondnokság 7.214 e Ft.		
Városgondnokság		
Személyi juttatások		-5 449
Munkaadókat terhelő járulékok		-1 177
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Személyi juttatások		-5 872
Munkaadókat terhelő járulékok		-1 586
Polgári Szociális Központ		
Személyi juttatások		-2 357
Munkaadókat terhelő járulékok		-637
Önkormányzat		
<i>Általános tartalék</i>		17 078
Önkormányzat		
Személyi juttatások		317
Munkaadókat terhelő járulékok		86
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Személyi juttatások		3 224
Munkaadókat terhelő járulékok		870
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Személyi juttatások		835
Munkaadókat terhelő járulékok		226
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Személyi juttatások		1 585
Munkaadókat terhelő járulékok		428
Városgondnokság		
Személyi juttatások		5 681
Munkaadókat terhelő járulékok		1 533
Önkormányzat		
<i>Általános tartalék</i>		-14 785

A Képviselő-testület a "Javaslat az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár pótelőirányzat kérelmére" című előterjesztés határozatának elfogadása esetén az alábbi előirányzat-módosítás szükséges: 695 e Ft dologi kiadás növelése a 2014. évi kötelezettségekre elkülönített céltartalék terhére, valamint 2.293 e Ft dologi kiadás növelése az intézményi megtakarítások maradványának általános tartalékba helyezett összege terhére.		
Önkormányzat		
<i>2014. évi kötelezettségekre elkülönített céltartalék</i>		-695
<i>Általános tartalék</i>		-2 293
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Dologi kiadások		2 988

Polgármester hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások		
	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
Polgár Város Önkormányzata 4/2015. (II.27) számú költségvetési rendeletének 15. § (1) bekezdése alapján a polgármester a 2015. évi általános tartalék terhére, átruházott hatáskörben hozott döntése alapján 50 e Ft támogatást nyújt Badics Attila részére az Athén-Spárta maraton futóversenyen történő részvétel költségeire.		
Önkormányzat		
Személyi juttatások		39
Szociális hozzájárulási adó		11
<i>Általános tartalék</i>		-50
Polgár Város Önkormányzata 4/2015. (II.27) számú költségvetési rendeletének 15. § (1) bekezdése alapján a polgármester a 2015. évi általános tartalék terhére, átruházott hatáskörben hozott döntése alapján 50 e Ft támogatást nyújt a Jótékonyági Szent Erzsébet Bál támogatására, mely rendezvény bevételét a Kálvária domb Stációinak felújítására fordítják.		
Önkormányzat		
Működési célú pénzeszköz-átadás államházt.kívülre		50
<i>Általános tartalék</i>		-50

Fentiek alapján a tartalékok az alábbiak szerint alakulnak:

Az általános tartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:		5 380
- óvodai étkezői hj. lemondása		390
- 2 db fűtőberendezés átépítése (cserépkályha)		-600
- intézmények időarányos előirányzat-megtakarítása		17 078
- egyszeri jövedelem-kompenzáció		-14 785
- pótelőirányzat Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		-2 293
- Maratoni futó támogatása		-50
- Jótékonyági Szent Erzsébet Bál támogatása		-50
Az általános tartalék összege:		5 070

A 2015. évi pályázatok előkészítésére elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:		4 006
- szennyvízérd. hozzájárulás		809
A 2015. évi pályázatok előkészítésére elkülönített céltartalék összege:		4 815

A 2014. évi kötelezettségekre elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:		14 665
- PÉTEGISZ működési célú tagi kölcsön visszafizetése		-3 712
- PÉTEGISZ felhalmozási célú tagi kölcsön visszafizetése		-8 000
- Polgármesteri Hivatal maradványa		1 015
- Napsugár Óvoda és Bölcsőde maradványa		231
- Polgári Szociális Központ maradványa		2 550
- Ady Endre Művelődési Központ 2014. évi áramdíj elszámolása		-695
A 2014. évi kötelezettségekre elkülönített céltartalék összege:		6 054

A 2015. évi normatíva visszafizetésére elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:		0
- iskolaműködtetési támogatás		4 433
- óvodai létszámcsökkenés miatti normatíva visszafizetése		-332
- bölcsődei létszámcsökkenés miatti normatíva visszafizetése		-1 482
- házi segítségnyújtás létszámnövekedés miatti normatíva pótigénylés		870

A 2015. évi normatíva visszafizetésére elkülönített céltartalék összege:		3 489
--	--	--------------

Az előzőekben ismertetett előirányzatok módosítására javaslatot teszek, ennek megfelelően az önkormányzat bevételi és kiadási főösszegei +27.344 e Ft-tal növekednek, 1.770.030 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. november 19.

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 1.770.030 e Ft-ban állapítja meg (1. sz. melléklet). Ebből az önkormányzat költségvetési támogatásának összege 569.673 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 1.770.030 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. §

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	1.654.762 e Ft
---------------------------------	----------------

Ezen belül:

a) személyi jellegű kiadások:	758.211 e Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó:	161.033 e Ft
c) dologi jellegű kiadások és egyéb folyó kiadások:	565.058 e Ft
d) egyéb működési célú kiadások	71.359 e Ft
- ebből: tartalékok:	44.497 e Ft
e) ellátottak pénzbeli juttatásai:	99.101 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: Ft	115.268 e
-----	---	-----------

Ezen belül:

a)	a beruházási kiadások:	87.297 e Ft
b)	a felújítások dologi jellegű kiadások és egyéb folyó kiadások:	8.119 e Ft
c)	az egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzata: - ebből lakáshoz jutás támogatására fordítható kiadások	19.852 e Ft 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: Ft	5.070 e
b)	céltartalékok: Ft	39.427 e

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:	1.612.423 e Ft
	Működési célú költségvetési kiadások összesen:	1.654.762 e Ft
	Működési célú költségvetési egyenleg:	- 42.339 e Ft
II.	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen:	37.834 e Ft
	Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen:	115.268 e Ft
	Felhalmozási célú költségvetési egyenleg:	- 77.434 e Ft
III.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen:	119.773 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:	- 119.773 e Ft
	- ebből működési célú hiány:	- 42.339 e Ft
	- ebből felhalmozási célú hiány:	- 77.434 e Ft
(2)	A hiány finanszírozásának módja: - belső finanszírozású: működési célú pénzmaradvány:	- 60.917 e Ft

- belső finanszírozású: lekötött bankbetét visszaváltása:

- 58.856 e Ft

7. §

A 4/2015. (II.27.) sz. rendelet 9. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

A Képviselő-testület Polgár Város Önkormányzata és intézményei létszámkeretét az alábbiak szerint állapítja meg:

- Engedélyezett létszám 2015. január 1-én:	169,3 fő
- Engedélyezett létszám 2015. június 1-én:	165,25 fő
- Engedélyezett éves létszám:	166,25 fő
- Közfoglalkoztatottak éves létszáma:	309,23 fő
- Megváltozott munkaképességű foglalkoztatottak létszáma:	6,0 fő

8. §

A 4/2015. (II.27.) sz. rendelet 14. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

A települési önkormányzat költségvetési szerveinek intézményfinanszírozását a Képviselő-testület 721.770 e Ft-ban határozza meg. (Intézményenkénti részletezése az 1. sz. mellékletben található).

Záró rendelkezések

9. §

(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. november 27.-én lép hatályba.

Polgár, 2015. november 26.

Tóth József
polgármester

Dr.Váliné Antal Mária
jegyző

E rendelet kihirdetése megtörtént
Polgár, 2015. hó napján.

Dr. Váliné Antal Mária
címetes főjegyző