

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2017. február 16-i ülésére

Tárgy: Javaslat Polgár Város Önkormányzata 2016. évi költségvetéséről szóló 8/2016. (II.19.) rendeletének módosítására

Előterjesztő: Tóth József polgármester

Készítette: Dr. Váliné Antal Mária jegyző
Léka Gyuláné pénzügyi előadó

Véleményezte: Pénzügyi és gazdasági bizottság
Humánfeladatok és ügyrendi bizottság

Iktatószám: 1531/2017.

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület az 8/2016. (II.19.) rendeletében a települési önkormányzat 2016. évi összesített költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét 1.622.439 e Ft-ban állapította meg. Az előirányzat módosítására három alkalommal került sor, a módosított kiadási és bevételi főösszeg 2.071.976 e Ft-ra módosult. Jelen előterjesztés tartalmazza azokat a Képviselő-testületi döntéseket, illetve azok pénzügyi kihatásait, amelyek a tárgyidőszakot érintik, továbbá magában foglalja a 2016. 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 2016. évi költségvetési törvény alapján „A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2016. évi kompenzációja” terhére 553 e Ft pótelőirányzatot kapott önkormányzatunk, amelyet a 2016. november havi kereset-kiegészítés jogcímen felmerülő személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok jogcímre szükséges fordítani.		
Önkormányzat		
Központosított előirányzatok	553	
Személyi juttatások		40
Munkaadókat terhelő járulékok		11
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Személyi juttatások		83
Munkaadókat terhelő járulékok		22
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Személyi juttatások		16
Munkaadókat terhelő járulékok		4
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		

Személyi juttatások		14
Munkaadókat terhelő járulékok		4
Polgári Szolgáltató Központ		
Személyi juttatások		111
Munkaadókat terhelő járulékok		30
Városgondnokság		
Személyi juttatások		172
Munkaadókat terhelő járulékok		46
A 2016. évi költségvetési törvény alapján a szociális ágazati pótlék jogcímen IV. negyedéves elszámolás alapján 26 e Ft-ot kapott önkormányzatunk, amelyből a Polgári Szolgáltató Központot 26 e Ft illeti meg, a támogatást a személyi juttatások és járulékaire szükséges fordítani.		
Önkormányzat		
Központosított előirányzatok	26	
Polgári Szolgáltató Központ		
Személyi juttatások		21
Munkaadókat terhelő járulékok		5
A 2016. évi költségvetési törvény alapján a szociális ágazati kiegészítő pótlék jogcímen 475 e Ft-ot kapott önkormányzatunk, amely a Polgári Szolgáltató Központot illeti meg, az összeget a személyi juttatások és járulékaire szükséges fordítani.		
Önkormányzat		
Központosított előirányzatok	475	
Polgári Szolgáltató Központ		
Személyi juttatások		374
Munkaadókat terhelő járulékok		101
Önkormányzatunk rendkívüli önkormányzati támogatásra nyújtotta be pályázatát, melyen 1.000 e Ft támogatást nyert, amelyet a pályázatban meghatározott iskolafenntartási és egészségügyi kiadásokra fordíthat.		
Önkormányzat		
Önkormányzatok működési támogatása	1 000	
Dologi kiadások		1 000

Az Önkormányzat könyvtári érdekeltségnövelő támogatásként 397 e Ft-ot kapott, amelyet ez előző évektől eltérően nem fejlesztési, hanem működési célú támogatásként kell szerepeltetni, így az előirányzat átcsoportosítása szükséges.		
Önkormányzat		
Fejlesztési célú önkormányzati támogatás	-397	
Működési célú önkormányzati támogatás	397	
Az októberi normatíva felmérés során a köznevelési feladatok támogatása 1.944 e Ft, a szociális és gyermekétkeztetési feladatoknál 61 e Ft többlet támogatást jelent Önkormányzatunk számára, amelyet a normatíva visszafizetésére elkülönített céltartaléba javaslok helyezni, mivel az intézményeknél a kiadási előirányzatok megtervezésre kerültek.		
Önkormányzat		
Működési célú önkormányzati támogatás	2 005	
Céltartalék a 2016. évi normatíva visszafizetésére		2 005
Közműfejlesztési hozzájárulásként önkormányzatunk 4 e Ft támogatást kapott, amely összeg az érintettek részére kifizetésre került.		
Önkormányzat		
Fejlesztési célú központosított előirányzatok	4	
Ellátottak pénzbeli támogatása		4

Önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításai		
	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
Az iskolatej programra 1.523 e Ft támogatást kapott az önkormányzat, amelyet a dologi kiadásokra fordított (iskolatej beszerzés).		
Önkormányzat		
Működési célú támogatásértékű bevétel	1 523	
Dologi kiadások		1 523
A Pétegisz épületére felszerelt karácsonyi díszkivilágításra a dologi kiadások és a felhalmozási kiadások közötti átcsoportosítás szükséges a teljesítésnek megfelelően. (1.468 e Ft).		
Önkormányzat		

Felhalmozási kiadások		1 468
Dologi kiadások		-1 468
Az Önkormányzat a szobor felújítására átadott pénzeszközt (980 e Ft) a működési célúról a felhalmozási célú pénzeszközt átadásra szükséges átcsoportosítani, a fekvőrendőr kialakításának összegét a Zólyom úti iskolánál a dologi kiadásokról a felhalmozási kiadásokra (400 e Ft), valamint az erdő újra telepítésének előirányzatát a felújítási kiadási jogcímről a felhalmozási kiadási jogcímre szükséges átcsoportosítani a teljesítésnek megfelelően. (3.903 e Ft).		
Önkormányzat		
Működési célú pénzeszköz-átadás áll..kívülre		-980
Felhalmozási célú pénzeszköz-átadás áll..kívülre		980
Felújítási kiadások		-3 903
Felhalmozási kiadások		4 303
Dologi kiadások		-400
Önkormányzatunk rendkívüli szociális támogatásra nyújtotta be pályázatát, melyen 19.403 e Ft támogatást nyert, így a szociális kiadások előirányzatát 15.000 e Ft-tal, a bevételi jogcímen az adóbevételeket szükséges csökkenteni, mivel azok nem realizálódtak a tervezett összegben.		
Önkormányzat		
Ellátottak pénzbeli juttatásai		-15 000
Közhatalmi bevételek	-15 000	
A Polgármesteri Hivatal analóg GSM adapter vásárlására a dologi kiadásokból 140 e Ft-ot csoportosít át a felhalmozási kiadásokra a számviteli szabályoknak megfelelően. A Népszavazás költségeiből 80 e Ft átcsoportosítása szükséges a reprezentáció kiadásaira a teljesítésnek megfelelően.		
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Dologi kiadások		-140
Felhalmozási kiadások		140
Személyi juttatások		80
Dologi kiadások		-80
A belvízelvezetés közmunkaprogramon belül 2.943 e Ft támogatás nem került felhasználásra, így mind a kiadási, mind a bevételi előirányzatok csökkentése szükséges.		
Önkormányzat		
Működési célú támogatásértékű bevétel	-2 943	
Személyi juttatások		-2 604
Munkaadókat terhelő járulékok		-339

A mezőgazdasági földút programon belül 2.396 e Ft támogatás nem került felhasználásra, így mind a kiadási, mind a bevételi előirányzatok csökkentése szükséges. A programhoz vásárolt kisértékű tárgyi eszközök a számviteli szabályoknak megfelelően felhalmozási kiadások között kerülnek elszámolásra, így a dologi kiadások előirányzatának átcsoportosítása vált szükségessé.		
Önkormányzat		
Működési célú támogatásértékű bevétel	-2 396	
Személyi juttatások		-2 144
Munkaadókat terhelő járulékok		-252
Dologi kiadások		-447
Felhalmozási kiadások		447
A belterületi úthálózat karbantartása közmunka programon belül 2.359 e Ft támogatás nem került felhasználásra, így mind a kiadási, mind a bevételi előirányzatok csökkentése szükséges.		
Önkormányzat		
Működési célú támogatásértékű bevétel	-2 359	
Személyi juttatások		-2 085
Munkaadókat terhelő járulékok		-274
Az illegális hulladéklerakóhelyek felszámolása programon belül 2.391 e Ft támogatás nem került felhasználásra, így mind a kiadási, mind a bevételi előirányzatok csökkentése szükséges. A programhoz vásárolt kisértékű tárgyi eszközök a számviteli szabályoknak megfelelően felhalmozási kiadások között kerülnek elszámolásra, így a dologi kiadások előirányzatának átcsoportosítása vált szükségessé.		
Önkormányzat		
Működési célú támogatásértékű bevétel	-2 391	
Személyi juttatások		-2 099
Munkaadókat terhelő járulékok		-270
Dologi kiadások		-39
Felhalmozási kiadások		17
Az Útőr programban kisértékű tárgyi eszközök beszerzése miatt kiadási jogcímek közötti átcsoportosítás vált szükségessé a számviteli törvény előírásainak megfelelően.		
Önkormányzat		
Dologi kiadások		-13
Felhalmozási kiadások		13

A mezőgazdasági termelés program keretében traktor, pótkocsi beszerzésére, állatok beszerzésére (tenyészkán, koca), hűtőkamra felújítására, valamint gazdasági épület felújítására, sertéskifutó építésére került sor, így a kiadási jogcímenek átcsoportosítás szükséges a teljesítésnek megfelelően. A mezőgazdasági termelés programon belül 38.356 e Ft támogatás nem került felhasználásra, így mind a kiadási, mind a bevételi előirányzatok csökkentése szükséges.		
Önkormányzat		
Dologi kiadások		-10 670
Felújítási kiadások		5 162
Felhalmozási kiadások		5 508
Működési célú támogatásértékű bevétel	-38 356	
Személyi juttatások		-19 572
Munkaadókat terhelő járulékok		-2 643
Dologi kiadások		-16 141
A Virágos Polgár programon belül 3.062 e Ft támogatás nem került felhasználásra, így mind a kiadási, mind a bevételi előirányzatok csökkentése szükséges.		
Önkormányzat		
Működési célú támogatásértékű bevétel	-3 062	
Személyi juttatások		-2 644
Munkaadókat terhelő járulékok		-357
Dologi kiadások		-61
A Polgári Szociális Központ a személyi juttatásokból 100 e Ft-ot kíván átcsoportosítani a személyi juttatások járulékaire a teljesítésnek megfelelően (Erzsébet utalvány járuléka).		
Polgári Szociális Központ		
Személyi juttatások		-100
Munkaadókat terhelő járulékok		100
A Napsugár Óvoda a dologi kiadásokból 8 e Ft-ot kíván átcsoportosítani a felhalmozási kiadásokra a számviteli törvény elszámolási szabályainak megfelelően.		
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Dologi kiadások		-8
Felhalmozási kiadások		8

Képviselő-testület hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások		
	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
A Képviselő-testület a PÉTEGISZ Nonprofit Zrt. részére működési célú visszatérítendő támogatás nyújtásáról döntött 26 millió forint keretösszegig, amelyből a PÉTEGISZ 3 millió Ft-ot vett igénybe, így a különbözetet javaslom mind bevételi, mind kiadási oldalon csökkenteni.		
Önkormányzat		
Működési célú pénzeszköz-átadás államházt. Kívülre		-23 000
<i>Általános tartalék</i>		6 000
<i>Pályázatok előkészítésére elkülönített céltartalék</i>		10 000
<i>Környezetvédelmi alap</i>		7 000

Polgármester hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások		
	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
Polgár Város Önkormányzata 8/2016. (II.19.) számú költségvetési rendeletének 15 § (2) bekezdése alapján a polgármester a 2016. évi általános tartalék terhére, átruházott hatáskörben hozott döntése alapján 380 e Ft támogatást nyújt a Labdarugó SE működési költségeire.		
Önkormányzat		
Működési célú pénzeszköz-átadás államh.kívülre		380
<i>Általános tartalék</i>		-380
Polgár Város Önkormányzata 8/2016. (II.19.) számú költségvetési rendeletének 15 § (2) bekezdése alapján a polgármester a 2016. évi általános tartalék terhére, átruházott hatáskörben hozott döntése alapján 40 e Ft támogatást nyújt a Szakmák Éjszakája 2016. évi rendezvényéhez a BSzC József Attila Gimnáziuma és Szakképző Iskolája részére.		
Önkormányzat		
Működési célú pénzeszköz-átadás államh.kívülre		40
<i>Általános tartalék</i>		-40

Polgár Város Önkormányzata a 8/2016. (II.19.) számú költségvetési rendeletének 15 § (3) bekezdése alapján a polgármester a 2016. évi közmunkaprogramok hatékony megvalósításához szükséges, de a pályázati konstrukcióban el nem ismert kiadások fedezetére elkülönített céltartalék terhére - átruházott hatáskörben hozott döntése alapján a közfoglalkoztatásban érintett munkavállalók megbízási díjára 1.068 e Ft és munkaadókat terhelő járulékokra 288 e Ft, valamint 2 db klíma felszerelése a közmunka irodába 440 e Ft átcsoportosítása szükséges a teljesítésnek megfelelően.		
Önkormányzat		
Személyi juttatások		1 068
Munkaadókat terhelő járulékok		288
Felhalmozási kiadások		440
<i>Közmunkaprogramok kiadásaira elkülönített céltartalék</i>		-1 796

Fentiek alapján a tartalékok az alábbiak szerint alakulnak:

Az általános tartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:		580
- Labdarugó SE támogatása		-380
- Szakmák Éjszakája rendezvény		-40
- PÉTEGISZ részére nyújtott támogatási keret visszacsoportosítása		6 000
Az általános tartalék összege:		6 160

A 2016. évi pályázatok előkészítésére elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:		7 550
- PÉTEGISZ részére nyújtott támogatási keret visszacsoportosítása		10 000
A 2016. évi pályázatok előkészítésére elkülönített céltartalék összege:		17 550

A közfoglalkoztatási pályázatok egyéb kiadásaira elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:		2 669
- közfoglalkoztatásban résztvevő munkavállalók juttatása		-1 356
- közmunka irodába 2 db klíma felszerelése		-440

A közfoglalkoztatási pályázatok egyéb kiadásaira elkülönített céltartalék összege:		873
--	--	------------

A környezetvédelmi alpra elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:		1 106
- PÉTEGISZ részére nyújtott támogatási keret visszacsoportosítása		7 000
A környezetvédelmi alpra elkülönített céltartalék összege:		8 106

A 2016. évi normatíva visszafizetésére elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:		2 373
- köznevelési feladatok normatíva		1 944
- gyermekétkeztetés normatíva		61
A 2016. évi normatíva visszafizetésére elkülönített céltartalék összege:		4 378

Az előzőekben ismertetett előirányzatok módosítására javaslatot teszek, ennek megfelelően az önkormányzat bevételi és kiadási fő összegei **-60.921 e Ft-tal csökkennek, 2.011.055 e Ft** összegben kerülnének elfogadásra.

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

Polgár, 2017. február 06.

Tisztelettel:

Tóth József
polgármester

**Polgár Város Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2017.(.....) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló
8/2016. (II.19.) 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 a következőket rendeli el:

1. §

A 8/2016. (II.19.) sz. rendelet 3. § helyébe az alábbi rendelkezés lép:

A képviselő-testület a települési önkormányzat 2016. évi összesített költségvetésének bevételi fő összegét 2.011.055 e Ft-ban állapítja meg (1. sz. melléklet). Ebből az önkormányzat költségvetési támogatásának összege 495.045 e Ft.

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

2. §

A 8/2016. (II.19.) sz. rendelet 4. § helyébe az alábbi rendelkezés lép:

A képviselő-testület a települési önkormányzat 2016. évi összesített költségvetésének kiadási fő összegét 2.011.055 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 8/2016. (II.19.) sz. rendelet 5. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

A települési önkormányzat összevont, 2016. évi működési és fenntartási kiadási előirányzatait a képviselő-testület az alábbiak szerint szabályozza:

Működési előirányzatok összesen	1.814.605 e Ft
---------------------------------	----------------

Ezen belül:

a) személyi jellegű kiadások:	872.156 e Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó:	180.429 e Ft
c) dologi jellegű kiadások és egyéb folyó kiadások:	645.856 e Ft
d) egyéb működési célú kiadások	77.428 e Ft
- ebből: tartalékok:	59.846 e Ft
e) ellátottak pénzbeli juttatásai:	38.736 e Ft

4. §

A 8/2016. (II.19.) sz. rendelet 6. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

Az önkormányzat összevont felújítási és felhalmozási kiadásainak összege: 180.584 e Ft

Ezen belül:

a)	a beruházási kiadások:	134.393 e Ft
b)	a felújítások dologi jellegű kiadások és egyéb folyó kiadások:	17.676 e Ft
c)	az egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzata: - ebből lakáshoz jutás támogatására fordítható kiadások	28.515 e Ft 27.535 e Ft

5. §

A 8/2016. (II.19.) sz. rendelet 7. § (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

Az önkormányzat összesített tartaléka:

a)	általános tartalék:	6.160 e Ft
b)	céltartalékok:	45.686 e Ft

6. §

A 8/2016. (II.19.) sz. rendelet 8. § (1), (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

A települési önkormányzat költségvetési hiánya, finanszírozásának módja

(1)

I.	Működési célú költségvetési bevételek összesen:	1.765.859 e Ft
	Működési célú költségvetési kiadások összesen:	1.814.605 e Ft
	Működési célú költségvetési egyenleg:	- 48.746 e Ft
II.	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen:	14.045 e Ft
	Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen:	180.584 e Ft
	Felhalmozási célú költségvetési egyenleg:	- 166.539 e Ft
III.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen:	231.151 e Ft
	Működési célú finanszírozási kiadások összesen:	15.866 e Ft
IV.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen:	0 e Ft
	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen:	0 e Ft
	Az önkormányzat költségvetési egyenlege összesen:	- 215.285 e Ft
	- ebből működési célú hiány:	- 48.746 e Ft
	- ebből felhalmozási célú hiány:	- 166.539 e Ft

(2) A hiány finanszírozásának módja:

7. §

A 8/2016. (II.19.) sz. rendelet 14. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

A települési önkormányzat költségvetési szerveinek intézményfinanszírozását a Képviselő-testület 717.214 e Ft-ban határozza meg. (Intézményenkénti részletezése az 1. sz. mellékletben található).

8. §

(1) A 8/2016. (II.19.) sz. rendelet 1, 2, 3, 5. számú mellékletei helyébe e rendelet 1, 2, 3, 4. sz. mellékletei lépnek.

(2) E rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba.

Polgár, 2017. február 16.

Tóth József
polgármester

Dr.Váliné Antal Mária
jegyző

E rendelet kihirdetése megtörtént
Polgár, 2017. hó napján.

Dr. Váliné Antal Mária
címetes főjegyző