

**ELŐTERJESZTÉS**  
**a Képviselő-testület 2018. június 28-i ülésére**

Tárgy: Javaslat Polgár Város Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló 7/2018. (II.16.) rendeletének módosítására  
 Előterjesztő: Tóth József polgármester  
 Készítette: Léka Gyuláné pénzügyi előadó  
 Véleményezte: Pénzügyi és gazdasági bizottság  
 Humánfeladatok és ügyrendi bizottság  
 Iktatószám: \_\_\_\_\_/2018.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A Képviselő-testület az 7/2018. (II.16.) rendeletében a települési önkormányzat 2018. évi összesített költségvetésének kiadási és bevételi fő összegét **2.120.012.188 Ft**-ban állapította meg. Jelen előterjesztés tartalmazza azokat a Képviselő-testületi döntéseket, illetve azok pénzügyi kihatásait, amelyek a tárgyidőszakot érintik, továbbá magában foglalja a 2018. évi központi forrásokat érintő módosításokat is. Tájékoztatom továbbá a Képviselő-testületet az intézmények saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változtatásáról.

adatok Ft-ban

<b>Kormány hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások</b>		
	<b>Bevételi</b>	<b>Kiadási</b>
	<b>előirányzat-változás</b>	
A 2018. évi költségvetési törvény alapján „A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2018. évi kompenzációja” terhére 1.281.637 Ft pótelőirányzatot kapott önkormányzatunk, amelyet a 2018. január, február, március, április, május havi keresetkiegészítés jogcímen felmerülő személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok jogcímre szükséges fordítani.		
<b>Önkormányzat</b>		
Központosított előirányzatok	1 281 637	
<b>Polgári Polgármesteri Hivatal</b>		
Személyi juttatások		255 995
Munkaadókat terhelő járulékok		49 920
<b>Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>		
Személyi juttatások		43 500
Munkaadókat terhelő járulékok		8 484
<b>Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár</b>		
Személyi juttatások		19 100
Munkaadókat terhelő járulékok		3 722
<b>Polgári Szociális Központ</b>		
Személyi juttatások		411 005

Munkaadókat terhelő járulékok		80 145
<b>Városgondnokság</b>		
Személyi juttatások		342 900
Munkaadókat terhelő járulékok		66 866
<p>A 2018. évi költségvetési törvény alapján a szociális ágazati pótlék jogcímen 2018. január - május hónapokra 7.656.319 Ft-ot kapott önkormányzatunk, amelyből a Napsugár Óvoda és Bölcsődét 53.082 Ft, a Polgári Szolgáltató Központot 7 603 237 Ft illeti meg, azonban az intézmények eredeti előirányzatként megtervezték a személyi juttatások és járulékait, forrásként az egyéb bevételek jogcímenen, így e bevételi jogcím csökkentése szükséges.</p>		
<b>Önkormányzat</b>		
Központosított előirányzatok	7 656 319	
<b>Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>		
Egyéb működési bevételek	-53 082	
<b>Polgári Szociális Központ</b>		
Egyéb működési bevételek	-7 603 237	
<p>A 2018. évi költségvetési törvény alapján kulturális illetménypótlék jogcímen 2018. január és május hónapokra vonatkozóan 903 422 Ft-ot kapott önkormányzatunk, amely az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár intézményét illeti meg, az intézmény a kiadási jogcímenen eredeti előirányzatként megtervezte e juttatásokat, így az egyéb működési bevétel összegét szükséges csökkenteni.</p>		
<b>Önkormányzat</b>		
Központosított előirányzatok	903 422	
<b>Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár</b>		
Egyéb működési bevételek	-903 422	
Munkaadókat terhelő járulékok		
<p>Közműfejlesztési hozzájárulásként önkormányzatunk 3.245 Ft támogatást kapott, amely összeg az érintettek részére kifizetésre került.</p>		
<b>Önkormányzat</b>		
Fejlesztési célú központosított előirányzatok	3 245	
Ellátottak pénzbeli támogatása		3 245
<p>Az országgyűlési választás lebonyolítására önkormányzatunk 1.766.328 Ft-ot kapott, melyből megbízási díjra és járulékaire 1.594.559 Ft-ot, reprezentációra 106.198 Ft-ot, dologi kiadásokra 157.611 Ft-ot fordíthatott.</p>		

<b>Önkormányzat</b>		
Államháztartáson belül működési célú támogatásértékű bev.	1 766 328	
Személyi juttatások		1 336 083
Munkaadókat terhelő járulékok		272 634
Dologi kiadások		157 611
Az önkormányzati ASP rendszer országos kiterjesztéséhez 930.000 Ft támogatásban részesült Önkormányzatunk, amelyet a rendszer kiépítésében és megvalósításában résztvevő munkatársak megbízási díjára és járulékaire fordított.		
<b>Önkormányzat</b>		
Központosított előirányzatok	930 000	
Személyi juttatások		778 243
Munkaadókat terhelő járulékok		151 757
A Kolozsvári u.- Mátyás u. felújítására BM támogatásként 13.235.294 Ft összeget nyert önkormányzatunk, melyet az ingatlan felújítására fordíthat.		
<b>Önkormányzat</b>		
Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	13 235 294	
Felújítások		13 235 294

<b>Önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításai</b>		
	<b>Bevételi</b>	<b>Kiadási</b>
	<b>előirányzat-változás</b>	
A hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás keretében 16 fő képzésére - 2018. februártól - júliusig - kapott támogatást önkormányzatunk 6.546.608,-Ft összegben.		
<b>Önkormányzat</b>		
Működési célú támogatásértékű bevétel	6 546 608	
Személyi juttatások		5 965 019
Munkaadókat terhelő járulékok		581 589
A hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás keretében 40 fő képzésére - 2018. március 1-től - június 30-ig - kapott támogatást önkormányzatunk 15.051.364,-Ft összegben.		

<b>Önkormányzat</b>		
Működési célú támogatásértékű bevétel	15 051 364	
Személyi juttatások		12 881 740
Munkaadókat terhelő járulékok		1 255 944
Dologi kiadások		913 680
Az előző évi normatíva visszafizetése az egyéb dologi kiadásokról az egyéb finanszírozási kiadásokra szükséges átcsoportosítani a teljesítésnek megfelelően 1.054.337 Ft összegben.		
<b>Önkormányzat</b>		
Egyéb finanszírozási kiadások		1 054 337
Dologi kiadások		-1 054 337
A Fonyódligeti üdülő 2017. évi karbantartására az eredetileg betervezett felújítás jogcímről az önkormányzatok felhalmozási célú pénzeszköz-átadására szükséges átcsoportosítani a teljesítésnek megfelelően.		
<b>Önkormányzat</b>		
Felújítási kiadások		-1 270 000
Felhalmozási célú pénzeszköz-átadás államh.belülre		1 270 000
Az emlőszűrés megszervezésére és lebonyolítására 73.920 Ft támogatást kapott önkormányzatunk a NEAK-tól, melyet javasunk az általános tartalékba helyezni.		
<b>Önkormányzat</b>		
Működési célú támogatásértékű bevétel	73 920	
Általános tartalék		73 920
Az MVH zöldítési és területalapú támogatásként 172.529 Ft-ot kapott önkormányzatunk, melyet a kóbor ebek befogása megbízási díjára és járulékaira kívánja fordítani az intézmény.		
<b>Önkormányzat</b>		
Működési célú támogatásértékű bevétel	172 529	
Személyi juttatások		144 376
Munkaadókat terhelő járulékok		28 153

Az uniós projektekre kapott előlegekből a 2018. évi támogatás összegét a költségvetés elfogadását követően a Magyar Államkincstár kapott támogatásként helyesbítette a 2017. évi beszámolóban, így a projektekre betervezett támogatásértékű átvett pénzeszközt módosítani szükséges a maradvány igénybevételeként. (Kerékpárút építése: 350.2561.292 Ft, ASP: 3.536.466 Ft, Piac felújítása: 65.987.040 Ft, Energetikai korszerűsítés: 74.562.924 FT).		
<b>Önkormányzat</b>		
Működési célú támogatásértékű bevétel		-11 283 630
Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel		-483 054 092
Egyéb finanszírozási bevételek (maradvány)		494 337 722
A Kolozsvári - Mátyás utcák új aszfaltburkolat építésére beruhásként betervezett összeg átcsoportosítása szükséges a felújítások közé.		
<b>Önkormányzat</b>		
Felhalmozási kiadások		-17 647 060
Felújítási kiadások		17 647 060
A DAHUT az Önkormányzattól vagyoni hozzájárulásként (49,- Ft/állandó lakos) 394.303 Ft összeg megfizetését kéri, melynek forrásaként az általános tartalék összegét jelölöm meg.		
<b>Önkormányzat</b>		
Dologi kiadások		349 303
Általános tartalék		-349 303
A megyei foglalkoztatási TOP pályázatban 1 fő foglalkoztatására került sor 2018.03.01-től 2019.02.28-ig, melyből az idei költségvetést érintően 1.725.584 Ft támogatást kapott önkormányzatunk, melyet a személyi juttatások és járulékaire fordíthat.		
<b>Önkormányzat</b>		
Működési célú támogatásértékű bevétel	1 725 584	
Személyi juttatások		1 444 000
Munkaadókat terhelő járulékok		281 584
A Polgári Polgármesteri Hivatal saját hatáskörben a cafetéria járulékokat a személyi juttatások jogcímről 1 223 810 Ft összegben, a kisértékű tárgyi eszközök vásárlását (monitor, polc) a dologi kiadásokról a felhalmozási kiadások jogcímre 81 000 Ft összegben kívánja átcsoportosítani.		

<b>Polgári Polgármesteri Hivatal</b>		
Működési célú támogatásértékű bevétel		
Személyi juttatások		-1 223 810
Munkaadókat terhelő járulékok		1 223 810
Dologi kiadások		-81 000
Felhalmozási kiadások		81 000
<p>A Polgári Polgármesteri Hivatal GINOP pályázatán 1 fő december havi bére 168.359 Ft összegben, illetve a megyei TOP pályázat keretében 1 fő bére és járulécai 2018.03.20-tól 2018.11.30-ig 1.811.855 Ft összegben került támogatásra, így mind a kiadási, mind a bevételi jogcímenek előirányzat-módosítás szükséges.</p>		
<b>Polgári Polgármesteri Hivatal</b>		
Működési célú támogatásértékű bevétel	1 980 214	
Személyi juttatások		1 654 200
Munkaadókat terhelő járulékok		326 014
<p>A Polgári Polgármesteri Hivatal által a kiegészítő gyermekvédelmi támogatásban 1 fő részesül, így 94.040 Ft előirányzatmódosítás szükséges, valamint az előző évek szociális támogatások visszafizetéséből 40.870 Ft összeg a dologi kiadásokra került felhasználásra.</p>		
<b>Önkormányzat</b>		
Működési célú támogatásértékű bevétel	92 040	
<b>Polgári Polgármesteri Hivatal</b>		
Ellátottak pénzbeli juttatásai		92 040
Államháztart.kívülről átvett pénzeszköz	40 870	
Dologi kiadások		40 870
<p>A Polgári Polgármesteri Hivatal által lebonyolított országgyűlési választásra önerő átcsoportosítása vált szükségessé 950.982 Ft összegben, melyet a személyi juttatások terhére kívánunk módosítani.</p>		
<b>Polgári Polgármesteri Hivatal</b>		
Személyi juttatások		-950 982
Személyi juttatások		809 000
Munkaadókat terhelő járulékok		141 982
<p>A Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézmény a közfoglalkoztatásból eredő bértámogatásként 2 147 496 Ft támogatást kapott 6 fő foglalkoztatására 2018. márciustól júniusig, így mind a bevételi, mind a kiadási jogcímenek emelése szükséges.</p>		

<b>Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>		
Működési célú támogatásértékű bevétel	2 147 496	
Személyi juttatások		1 938 115
Munkaadókat terhelő járulékok		209 381
A Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézmény a közfoglalkoztatotti programra 145.298 Ft támogatást kapott munkaruha, kísértékű és tárgyi eszköz beszerzésére (porszívó), amelyhez kapcsolódóan a felmerült dologi kiadások, illetve a beruházások előirányzatát kívánja emelni.		
<b>Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>		
Működési célú támogatásértékű bevétel	145 298	
Dologi kiadások		103 899
Beruházások		41 399
A Napsugár Óvoda és Bölcsőde a személyi juttatások és járulék jogcímenek belül átcsoportosítást kíván végrehajtani a megbízási díj, betegszabadság, illetve keresetkiegészítés, táppénzhozzájárulás miatt, valamint a dologi kiadások előirányzaton belül a karbantartás túllépése, illetve a személtszállítási díj miatt.		
<b>Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>		
Személyi juttatások (alapilletmény)		-2 648 500
Személyi juttatások (egyéb személyi jutt.)		2 648 500
Munkaadókat terhelő járulékok (szoc.hj.)		-400 000
Munkaadókat terhelő járulékok (tp.hj.)		400 000
Dologi kiadások		-137 450
Dologi kiadások		137 450
Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár a közfoglalkoztatási pályázat keretében 3 főre kapott bér- és eszköz beszerzésére támogatást mindösszesen 1 140 122 Ft összegben, melyet a személyi juttatásokra és járulékaikra, valamint a beruházás keretében kísértékű tárgyi eszköz (létra, vasaló, csavarhúzó) beszerzésére fordíthat.		
<b>Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár</b>		
Működési célú támogatásértékű bevétel államh.belülről	1 140 122	
Személyi juttatások		945 004
Munkaadókat terhelő járulékok		92 138
Felhalmozási kiadások		102 980

Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár intézménynek a BELÁHAPI fesztivál során 248.000 Ft többletbevétele keletkezett, amelyhez kapcsolódóan a felmerült dologi kiadások előirányzatát kívánja emelni.		
<b>Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár</b>		
Intézményi működési bevétel	248 000	
Dologi kiadások		248 000
Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár saját hatáskörben a személyi juttatások előirányzatából a szakalkalmazottak továbbképzésének utazási költségeire 150.0000 Ft-ot a dologi kiadásokra, a táppénz hozzájárulásokra 100 0000 Ft-ot, valamint a dologi kiadásokból a kisértékű tárgyi eszközökre 35 560 Ft-ot kíván átcsoportosítani.		
<b>Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár</b>		
Személyi juttatások		-250 000
Munkaadókat terhelő járulékok		100 000
Dologi kiadások		150 000
Dologi kiadások		-35 560
Felhalmozási kiadások		35 560
A Városgondnokság a közfoglalkoztatási pályázatán 29,5 főre 14.467.102 Ft bértámogatást kapott, melyhez 528.883 Ft összegben munkaruha, és 633.870 Ft összegben tárgyi eszköz beszerzésére is lehetősége nyílik.		
<b>Városgondnokság</b>		
Működési célú támogatásértékű bevétel	15 629 855	
Személyi juttatások		13 181 895
Munkaadókat terhelő járulékok		1 285 207
Dologi kiadások		528 883
Felhalmozási kiadások		633 870
A Polgári Szociális Központ közcélú pályázatán 2018.03.01-től 2018.06.30-ig 4 fő foglalkoztatásához 1.431.664 Ft bértámogatást, valamint közvetlen ktg.ként 109.870 Ft-ot kapott.		
<b>Polgári Szociális Központ</b>		
Működési célú támogatásértékű bevétel	1 541 534	
Személyi juttatások		1 304 480
Munkaadókat terhelő járulékok		127 184
Dologi kiadások		82 870
Felhalmozási kiadások		27 000



<b>Képviselő-testület hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások</b>		
	<b>Bevételi</b>	<b>Kiadási</b>
	<b>előirányzat-változás</b>	
A Képviselő-testület a 34/2018. (III.29.) számú határozatában döntött a 2018. évi önkormányzati költségvetésben keretjelleggel tervezett közfoglalkoztatási tevékenységhez kapcsolódó jutalom jóváhagyásáról intézményi bontásban, mely alapján a Városgondnokság intézményénél 1 fő, a Polgári Polgármesteri Hivatalnál 4 fő részesület jutalom címén kifizetésben.		
<b>Önkormányzat</b>		
Személyi juttatások		-1 000 000
Munkaadókat terhelő járulékok		-195 000
<b>Polgári Polgármesteri Hivatal</b>		
Személyi juttatások		800 000
Munkaadókat terhelő járulékok		156 000
<b>Városgondnokság</b>		
Személyi juttatások		200 000
Munkaadókat terhelő járulékok		39 000

<b>Polgármester hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások</b>		
	<b>Bevételi</b>	<b>Kiadási</b>
	<b>előirányzat-változás</b>	
Polgár Város Önkormányzata a 7/2018. (II.16.) számú költségvetési rendeletének 15 § (2) bekezdése alapján a polgármester a 2018. évi általános tartalék terhére, átruházott hatáskörben hozott döntése alapján 40 000 Ft támogatást nyújt a BSzC József Attila Gimnáziuma részére a szakmák éjszakája rendezvényre.		
<b>Önkormányzat</b>		
Működési célú pénzeszköz-átadás államh.kívülre		40 000
<i>Általános tartalék</i>		-40 000

<p>Polgár Város Önkormányzata a 8/2016. (II.19.) számú költségvetési rendeletének 15 § (3) bekezdése alapján a polgármester a közfoglalkoztatási pályázatok egyéb kiadására elkülönített céltartalék terhére, átruházott hatáskörben hozott döntése alapján a személyi juttatások és járulékaira 2.006.102 Ft-ot, a Barankovics téri önkormányzati lakások felújítására 2.523.955 Ft-ot, a mezőgazdasági programra egy szivattyú vásárlására 90.462 Ft-ot, dologi kiadásaira (állateü.vizsg.díja, takarmány, közüzemi díjak, stb.) 951.418 Ft-ot, a további közfoglalkoztatási programok dologi kiadásaira (belvízelvezetés, belterületi közutak karbantartása, illegális hulladéklerakók felszámolása, külterületi földutak karbantartása) mindösszesen 423.462 Ft támogatást biztosít.</p>		
<b>Önkormányzat</b>		
Személyi juttatások		1 729 957
Munkaadókat terhelő járulékok		276 145
Dologi kiadások		1 374 880
Felhalmozási kiadások		2 614 417
<i>Céltartalék a közfoglalkoztatási pályázatok egyéb kiadásaira</i>		-5 995 399
<p style="text-align: center;"><b>A Pénzügyi és gazdasági bizottság hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások</b></p>		
	<b>Bevételi</b>	<b>Kiadási</b>
	<b>előirányzat-változás</b>	
<p>A Pénzügyi és gazdasági bizottság a 34/2018. (III.27.) számú határozatában döntött a 2018. évi karbantartási céltartalék felhasználásáról, amelynek összege 10.000.000,-Ft.</p>		
<b>Önkormányzat</b>		
<i>2018. évi karbantartási céltartalék</i>		-10 000 000
<b>Városgondnokság</b>		
Felhalmozási kiadások		1 800 000
Dologi kiadások		8 200 000

<b>A Humánfeladatok és ügyrendi bizottság hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások</b>		
	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
A Humánfeladatok és ügyrendi bizottság az 53/2018. (III.28.) számú határozatában döntött a civil szervezetek részére a 2018. évi céltartalék terhére támogatás megállapításáról, összesen 2.150.000,-Ft összegben. A Bizottság javaslata, hogy a fennmaradó 349.000 Ft kerüljön átcsoportosításra az általános tartalékba.		
<b>Önkormányzat</b>		
Működési célú pénzeszköz-átadás államh.kívülre		2 150 000
<i>Céltartalék a non-profit szervezetek támogatására</i>		-2 499 000
<i>Általános tartalék</i>		349 000
A Humánfeladatok és ügyrendi bizottság az 52/2018. (III.28.) számú határozatában döntött a sportszervezetek részére a 2018. évi céltartalék terhére támogatás megállapításáról, összesen 6.672.000,-Ft összegben.		
<b>Önkormányzat</b>		
Működési célú pénzeszköz-átadás államh.kívülre		6 672 000
<i>Céltartalék a sportszervezetek támogatására</i>		-6 672 000

Fentiek alapján a tartalékok az alábbiak szerint alakulnak:

Az általános tartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:		<b>8 687 305</b>
- emlíőszűrés támogatására átvett pénzeszköz		73 920
- DAHUT vagyoni hozzájárulás		-349 303
- BSzC József Attila Gimn. szakmák éjszakája		-40 000
- nonprofit szervezetek tartalék maradványa		349 000
Az <b>általános tartalék</b> összege:		<b>8 720 922</b>

A <b>2018. évi sportszervezetek támogatására elkülönített céltartalék</b> összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:		<b>6 672 000</b>
- 52/2018 (III.28.) Humánf.b.döntés támogatás felosztásáról		-6 672 000
A <b>2018. évi sportszervezetek támogatására elkülönített céltartalék</b> összege:		<b>0</b>

<b>A 2018. évi nonprofit szervezetek támogatására elkülönített céltartalék</b> összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:		<b>2 499 000</b>
- 53/2018. (III.28.) Humánf.döntés alapján támogatás felosztása		-2 150 000
- 53/2018. (III.28.) Humánf.döntés alapján átcsoportosítás		-349 000
<b>A 2018. évi nonprofit szervezetek támogatására elkülönített céltartalék</b> összege:		<b>0</b>

<b>A 2018. évi karbantartási céltartalék</b> összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:		<b>10 000 000</b>
- 34/2018. (III.27.) Pü.és gazd.b.határozata alapján céltartalék felhasználása Városgondn .kötségvetésében		-10 000 000
<b>A 2018. évi karbantartási céltartalék</b> összege:		<b>0</b>

<b>A közfoglalkoztatási pályázatok egyéb kiadásaira elkülönített céltartalék</b> összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:		<b>20 000 000</b>
- személyi juttatások és járulékai		-2 006 102
- dologi kiadásokra		-1 374 880
- felhalmozási kiadásokra		-2 614 417
<b>A közfoglalkoztatási pályázatok egyéb kiadásaira elkülönített céltartalék</b> összege:		<b>14 004 601</b>

Az előzőekben ismertetett előirányzatok módosítására javaslatot teszek, ennek megfelelően az önkormányzat bevételi és kiadási fő összegei + 63.751.938 Ft-tal növekednek, **2.183.764.126,-Ft** összegben kerülnének elfogadásra.

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

**Polgár, 2018. június 21.**

**Tisztelettel:**

**Tóth József**  
polgármester